

公司代码：601696

公司简称：中银证券

# 中银国际证券股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人宁敏、主管会计工作负责人刘国强及会计机构负责人（会计主管人员）夏广良声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配预案：以2021年12月31日公司总股本27.78亿股为基数，向股权登记日登记在册的A股股东每10股派发现金股利0.36元（含税），共计分配现金股利100,008,000.00元。该预案尚需提交公司股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司经营活动中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“六、（四）可能面对的风险”部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	19
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	68
第六节	重要事项.....	71
第七节	股份变动及股东情况.....	83
第八节	优先股相关情况.....	91
第九节	债券相关情况.....	92
第十节	财务报告.....	98
第十一节	证券公司信息披露.....	224

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中银证券/本公司/公司/母公司	指	中银国际证券股份有限公司
本集团	指	中银国际证券股份有限公司及子公司
中银国际有限	指	中银国际证券有限责任公司，本公司前身
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
财政部	指	中华人民共和国财政部
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中银国际证券股份有限公司章程》
IPO	指	首次公开发行 A 股并上市
新三板/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国银行	指	中国银行股份有限公司
中银国际控股	指	中银国际控股有限公司
中石油	指	中国石油天然气集团有限公司
中油资本	指	中国石油集团资本有限责任公司
金融发展基金	指	上海金融发展投资基金（有限合伙）
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
江铜股份	指	江西铜业股份有限公司
通用技术	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
上海祥众	指	上海祥众投资合伙企业（有限合伙）
洋河股份	指	江苏洋河酒厂股份有限公司
井冈山郝乾	指	井冈山郝乾企业管理中心（有限合伙），原名为上海郝乾企业管理中心（有限合伙）
江铜财务	指	江西铜业集团财务有限公司
达濠市政	指	达濠市政建设有限公司，原名为汕头市达濠市政建设有限公司
万兴投资	指	万兴投资发展有限公司
凯瑞富海	指	凯瑞富海实业投资有限公司
中银期货	指	中银国际期货有限责任公司
中银国际投资	指	中银国际投资有限责任公司
中银资本投控	指	中银资本投资控股有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2021 年 1-12 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	中银国际证券股份有限公司
公司的中文简称	中银证券
公司的外文名称	BOC International (China) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	BOCIC
公司的法定代表人	宁敏
公司总经理	宁敏

公司注册资本和净资本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00
净资本	13,365,822,772.55	13,128,974,126.16

公司的各单项业务资格情况

√适用 □不适用

序号	资格类型	资质文件名称	资质文件编号	核准/备案机构
1	债券自营业务	《关于中银国际证券有限责任公司从事债券自营业务的批复》	证监机构字(2002) 274号	中国证监会
2	全国银行间同业拆借市场成员	《中国人民银行关于北方证券有限责任公司等8家证券公司成为全国银行间同业拆借市场成员的批复》	银复(2003) 116号	中国人民银行
3	证券投资基金代销业务	《关于中银国际证券有限责任公司开放式证券投资基金代销业务资格的批复》	证监基金字(2004) 174号	中国证监会
4	国债买断式回购业务	《关于中银国际证券有限责任公司符合国债买断式回购交易参与标准的回函》	—	上交所会员部
5	网上证券委托业务	《关于第一证券有限公司等五家证券公司网上证券委托业务资格的批复》	证监信息字(2004) 2号	中国证监会
6	“上证基金通”业务	《关于同意中银国际证券有限责任公司开展“上证基金通”业务的函》	—	上交所会员部
7	代办股份转让主办券商业务	《关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的函》	中证协函(2006) 266号	中国证券业协会
		《代办股份转让业务资格证书》	Z-020	中国证券业协会
8	报价转让业务	《关于授予中银国际证券有限责任公司报价转让业务资格的函》	中证协函(2006) 267号	中国证券业协会
9	银行间市场利率互换业务	《关于对中银国际证券有限责任公司从事银行间市场利率互换业务的无异议函》	机构部部函(2007) 613号	中国证监会证券基金机构监管部

10	证券资产管理业务	《关于恢复中银国际证券有限责任公司证券资产管理业务资格的批复》	证监机构字(2007)217号	中国证监会
11	甲类结算参与人	《关于同意中银国际证券有限责任公司成为中国证券登记结算有限责任公司甲类结算参与人的批复》	中国结算函字(2008)20号	中国证券登记结算有限责任公司
12	为期货公司提供中间介绍业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司为期货公司提供中间介绍业务资格的批复》	证监许可(2009)1247号	中国证监会
		《关于对中银国际证券有限责任公司开展为期货公司提供中间介绍业务的无异议函》	沪证监机构字(2010)134号	上海证监局
13	境外证券投资管理业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务的批复》	沪证监机构字(2012)313号	上海证监局
14	债券质押式报价回购业务	《关于中银国际证券有限责任公司从事债券质押式报价回购业务试点方案的无异议函》	机构部部函(2012)400号	中国证监会证券基金机构监管部
		《关于确认中银国际证券有限责任公司债券质押式报价回购交易权限的通知》	上证会字(2012)157号	上交所
15	向保险机构投资者提供综合服务	《关于向保险机构投资者提供综合服务的评估函》	资金部函(2012)6号	中国保监会保险资金运用监管部
16	证券公司中小企业私募债券承销业务	《关于证券公司中小企业私募债券承销业务试点实施方案专业评价结果的公告》	第1号	中国证券业协会
17	融资融券业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司融资融券业务资格的批复》	证监许可(2012)601号	中国证监会
18	代理证券质押登记业务	《代理证券质押登记业务资格确认函》	—	中国证券登记结算有限责任公司登记托管部
19	代销金融产品业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司代销金融产品业务资格的批复》	沪证监机构字(2013)51号	上海证监局
20	股票质押式回购业务	《关于确认中银国际证券有限责任公司股票质押式回购业务交易权限的通知》	上证会字(2013)105号	上交所
		《关于股票质押式回购交易权限开通的通知》	深证会(2013)63号	深交所
21	柜台交易业务	《关于同意确认中银国际证券有限责任公司柜台市场实施方案备案的函》	中证协函(2013)123号	中国证券业协会
22	作为主办券商在全国中小企业股份转让系统从事推荐业	《主办券商业务备案函》	股权系统函(2013)103号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

	务和经纪业务			
23	私募基金综合托管业务	《关于中银国际证券有限责任公司开展私募基金综合托管业务试点的无异议函》	机构部部函(2013)486号	中国证监会证券基金机构监管部
		《关于中银国际证券有限责任公司开展私募基金综合托管业务的无异议函》	证保函(2015)414号	中国证券投资者保护基金有限责任公司
24	约定购回式证券交易业务	《关于约定购回式证券交易权限开通的通知》	深证会(2013)21号	深交所
		《关于确认中银国际证券有限责任公司约定购回式证券交易权限的通知》	上证会字(2012)219号	上交所
25	转融通证券出借交易业务	《关于扩大转融通证券出借交易业务试点范围有关事项的通知》	深证会(2014)59号	深交所
		《关于确认中银国际证券有限责任公司转融通证券出借交易权限的通知》	上证函(2014)409号	上交所
26	在全国中小企业股份转让系统从事做市业务	《主办券商业务备案函》	股转系统函(2014)1148号	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
27	港股通业务	《关于同意开通中银国际证券有限责任公司港股通业务交易权限的通知》	上证函(2014)588号	上交所
		《关于同意开通国信证券等会员单位深港通下港股通业务交易权限的通知》	深证会(2016)326号	深交所
28	银证合作办理证券开户业务	《关于中银国际银证合作办理证券开户业务方案的无异议函》	证券基金机构监管部部函(2014)2053号	中国证监会证券基金机构监管部
29	股票交易期权交易参与人	《关于中银国际证券有限责任公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》	上证函(2015)92号	上交所
30	期权结算业务	《关于期权结算业务资格有关事宜的复函》	中国结算函字(2015)73号	中国证券登记结算有限责任公司
31	公开募集证券投资基金管理业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司公开募集证券投资基金管理业务资格的批复》	证监许可(2015)1972号	中国证监会
32	中国证券业协会会员	《中国证券业协会会员证》	0002	中国证券业协会
33	中国期货业协会会员	《关于批准成为中国期货业协会会员的函》	中期协函字(2014)175号	中国期货业协会
		《中国期货业协会会员证书》	No.G02034	中国期货业协会
34	短期融资券承销业务资格	《中国人民银行关于渤海银行股份有限公司等3家金融机构从事短期融资券承销业务的通知》	银发(2006)229号	中国人民银行
35	私募基金业务外包服务机构	私募基金业务外包服务机构备案证明	备案编号:A00039	中国证券投资基金业协会
36	上交所会员	《关于同意中银国际证券有限责任公司为我所会员的批复》	上证会字(2002)45号	上交所

37	深交所会员	《关于同意中银国际证券有限责任公司申请成为深圳证券交易所会员的批复》	深证复(2002)60号	深交所
38	客户资产管理业务	《关于中银国际证券有限责任公司客户资产管理业务资格的批复》	证监机构字(2004)44号	中国证监会
39	证券自营业务	《关于核准中银国际证券有限责任公司变更业务范围的批复》	证监许可(2010)1082号	中国证监会
40	中国证券投资基金业协会特别会员	中国证券投资基金业协会会员证书	00000200	中国证券投资基金业协会
41	资产管理业务参与股指期货交易业务	《关于中银国际证券有限责任公司资产管理业务参与股指期货交易相关文件备案的复函》	沪证监机构字(2012)314号	上海证监局
42	转融通业务	《关于申请参与转融通业务的复函》	中证金函(2013)31号	中国证券金融股份有限公司
43	股票期权业务交易权限	《关于同意爱建证券等期权经营机构开通股票期权业务交易权限的通知》	深证会(2019)470号	深交所
44	场外期权二级交易商资格	《关于同意场外期权业务二级交易商备案的函》	中证协函(2019)627号	中国证券业协会
45	转融通业务创业板转融券业务	《关于申请参与创业板转融券业务的复函》	中证金函(2020)145号	中国证券金融股份有限公司
46	试点开展基金投资顾问业务	《关于中银国际证券股份有限公司试点开展基金投资顾问业务有关事项的复函》	机构部函(2021)1679号	中国证监会

#### 子公司中银期货的业务资格、许可：

- 1、中国证监会 2019 年 11 月 6 日换发的《经营证券期货业务许可证》（许可证号：91310000671058617X），以及上海期货交易所颁发的《会员证书》（编号：2950804293721）、大连商品交易所颁发的《会员证书》（编号：DCE00179）、郑州商品交易所颁发的《会员证书》（编号：0100）、上海国际能源交易中心颁发的《会员证书》（编号：0902017053183721）。
- 2、中国证监会以证监许可〔2008〕1361 号《关于核准中银国际期货有限责任公司的金融期货经纪业务资格的批复》核准的金融期货交易资格。
- 3、中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《交易结算会员证书》，中国金融期货交易所股份有限公司颁发的《全面结算会员证书》。
- 4、中国证监会海南监管局海南证监许可〔2013〕21 号核准的期货投资咨询业务资格。
- 5、中国期货业协会《关于中银国际期货有限责任公司资产管理业务予以登记的通知》（中期协备字〔2015〕53 号），对中银期货开展资产管理业务予以登记。
- 6、截至报告期末，中银期货下属 5 家分公司及 1 家期货营业部均持有中国证监会颁发的《经营证券期货业务许可证》。

#### 子公司中银国际投资的业务资格、许可：

1、中国证监会证券基金机构监管部出具《关于中银国际证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》（机构部部函〔2008〕492号），同意公司开展直接投资业务。

2、中国证券投资基金业协会准许中银国际投资以证券公司私募投资基金子公司身份的入会申请，会员编码 GC2600011629，即准予中银国际投资登记为私募股权基金管理人。

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘国强
联系地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 40 层
电话	021-20328000
传真	021-58883554
电子信箱	guoqiang.liu@bocichina.com

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39、40、41 层 北京市西城区西单北大街 110 号 7 层
公司办公地址的邮政编码	200120 100032
公司网址	http://www.bocichina.com
电子信箱	webmaster@bocichina.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（ <a href="https://www.cs.com.cn">https://www.cs.com.cn</a> ） 证券时报（ <a href="http://www.stcn.com">http://www.stcn.com</a> ） 上海证券报（ <a href="https://www.cnstock.com">https://www.cnstock.com</a> ） 证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn">http://www.zqrb.cn</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 40 层

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中银证券	601696	不适用

## 六、 公司其他情况

（一）公司历史沿革的情况，主要包括以前年度经历的改制重组、增资扩股等情况

√适用 □不适用

公司系由中银国际有限整体变更设立。2002 年 1 月 17 日，中国证监会下发《关于同意中银国际证券有限责任公司开业的批复》（证监机构字[2002]19 号），同意中银国际有限开业。2002 年 1 月 22 日，中银国际有限取得中国证监会颁发的《经营证券业务许可证》（编号：Z11031000）。2002 年 2 月 28 日，中银国际有限于上海设立，并取得国家工商总局核发的《企业法人营业执照》

（注册号：企合国字第 000907 号）。中银国际有限设立时股东共 6 家，合计出资 1,500,000,000 元。

2013 年 12 月 4 日，上海证监局下发《关于核准中银国际证券有限责任公司变更注册资本的批复》（沪证监机构字[2013]331 号），核准中银国际有限注册资本变更。2013 年 12 月 27 日，中银国际有限完成工商变更登记，注册资本变更为 1,979,166,666.66 元。

2014 年 11 月 17 日，中银国际有限召开 2014 年第四次股东会（临时）会议，同意从资本公积中转增 520,833,333.34 元至注册资本，将注册资本从 1,979,166,666.66 元增加至 2,500,000,000.00 元。2015 年 3 月 27 日，中银国际有限就该项事宜完成工商变更登记。

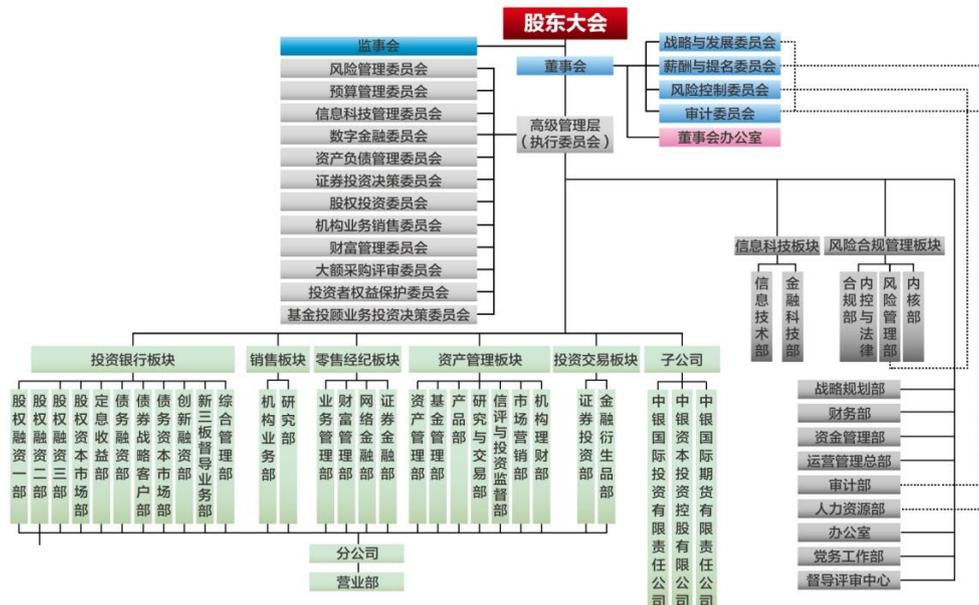
2017 年 9 月 11 日，中银国际有限召开 2017 年第五次股东会（临时）会议，审议通过《关于中银国际证券有限责任公司整体变更为股份有限公司方案的议案》。2017 年 12 月 29 日，公司取得上海市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91310000736650364G），中文名称变更为“中银国际证券股份有限公司”。

2020 年 2 月，经中国证监会《关于核准中银国际证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]178 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 278,000,000 股并在上海证券交易所上市。公司注册资本由 2,500,000,000 元增至 2,778,000,000 元。

## （二）公司组织机构情况

√适用 □不适用

### 1、公司组织结构



### 2、主要子公司情况

#### （1）中银国际期货有限责任公司

设立时间：2008 年 1 月 21 日

注册资本：35,000 万元

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号 903-909 室

持股比例：100%

负责人：张育斌

联系电话：021-61088088

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(2) 中银国际投资有限责任公司

设立时间：2009 年 5 月 26 日

注册资本：60,000 万元

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区银城中路 200 号中银大厦 3901A 室

持股比例：100%

负责人：刘国强

联系电话：010-66229377

经营范围：投资管理，股权投资，投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(3) 中银资本投资控股有限公司

设立时间：2019 年 3 月 20 日

注册资本：170,000 万元

注册地址：北京市西城区宣武门外大街甲 1 号 1 层 104 室

持股比例：100%

负责人：宁敏

联系电话：010-66229000

经营范围：实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外）；股权投资；投资管理。

（1、“未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(三) 公司证券营业部的数量和分布情况

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，公司设有 107 家证券营业部，主要分布在东部和中部经济较发达地区，网点布局较为全面。公司在境内除西藏、宁夏和青海三省区尚无网点外，在其他 28 个省、自治区、直辖市均设有网点。公司证券经营网点主要集中在省会城市和经济发达城市，上海、北京、深圳、河南、湖北等地区设有分公司进行管理。

证券营业部的分布情况如下：

地区	营业部家数	地区	营业部家数	地区	营业部家数
上海市	9	广东省	9	黑龙江省	3
北京市	5	江西省	3	吉林省	2
天津市	2	湖北省	7	辽宁省	8
河北省	6	湖南省	3	山西省	1
河南省	8	重庆市	3	陕西省	4
安徽省	1	四川省	4	内蒙古	1
山东省	3	广西	1	甘肃省	1
江苏省	7	云南省	1	新疆	1
浙江省	6	贵州省	1		
福建省	5	海南省	2		

#### （四）其他分支机构数量与分布情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有已开业分公司 8 家，情况如下：

序号	名称	地址	设立时间	负责人	联系电话
1	上海分公司	中国（上海）自由贸易试验区浦东南路 528 号北楼 1501 室	2013 年 9 月 17 日	薛坤力	021-20328568
2	北京分公司	北京市西城区西单北大街 110 号 7 层	2009 年 8 月 6 日	王海燕	010-66229207
3	河北分公司	河北省石家庄市桥西区中华南大街 28 号	2016 年 1 月 11 日	王红	0311-87815125
4	河南分公司	河南省郑州市金水区花园路 40 号 9 层	2014 年 9 月 12 日	刘松宾	0371-65706058
5	江苏分公司	南京市江东中路 231-8 号 401 室	2016 年 1 月 20 日	林吉	025-52339828
6	山东分公司	山东省济南市高新区新泺大街 786 号南楼 306-01 房间	2016 年 1 月 11 日	欧萍	0531-86995093
7	深圳分公司	深圳市福田区福田街道中心四路 1 号嘉里建设广场第一座第 15 层 02 室	2015 年 12 月 30 日	李鸿钦	0755-82560587
8	武汉分公司	湖北省武汉市江岸区黄孝河路 148 号 2 楼	2013 年 12 月 5 日	叶逢	027-52302581

截至报告期末，子公司中银期货已开业期货营业部 1 家，位于上海；已开业分公司 5 家，分别为海南分公司、山东分公司、深圳分公司、浙江分公司和北京分公司。

## 七、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室
	签字会计师姓名	薛竞、张振波
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心 16 层
	签字的保荐代表人姓名	刘登舟、张翼
	持续督导的期间	2020 年 2 月 26 日至 2022 年 12 月 31 日

## 八、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	3,333,518,749.21	3,244,172,276.95	2.75	2,907,667,567.52
归属于母公司股东的净利润	961,625,314.57	883,226,868.37	8.88	798,252,971.86
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	859,522,945.75	806,678,216.09	6.55	715,711,408.75
经营活动产生的现金流量净额	7,185,945,479.07	2,976,032,141.38	141.46	10,329,125,407.53
其他综合收益	7,488,122.21	-10,924,670.14	不适用	-971,397.76
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
资产总额	62,672,287,069.09	53,959,761,529.19	16.15	48,311,789,831.51
负债总额	46,963,297,005.97	38,953,432,593.20	20.56	35,573,925,568.91
归属于母公司股东的权益	15,702,318,547.36	14,999,893,110.58	4.68	12,733,120,259.27
所有者权益总额	15,708,990,063.12	15,006,328,935.99	4.68	12,737,864,262.60

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益（元 / 股）	0.35	0.32	9.38	0.32
稀释每股收益（元 / 股）	0.35	0.32	9.38	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.31	0.30	3.33	0.29
加权平均净资产收益率（%）	6.26	6.15	增加 0.11 个百分点	6.44

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.60	5.62	减少 0.02 个百分点	5.78
-------------------------	------	------	--------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

### (三) 母公司的净资本及风险控制指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	13,365,822,772.55	13,128,974,126.16
净资产	15,171,949,337.37	14,621,733,420.09
各项风险资本准备之和	4,516,691,330.30	4,343,876,623.83
风险覆盖率(%)	295.92	302.24
资本杠杆率(%)	38.00	43.02
流动性覆盖率(%)	321.50	305.08
净稳定资金率(%)	288.48	285.00
净资本/净资产(%)	88.10	89.79
净资本/负债(%)	76.23	92.35
净资产/负债(%)	86.54	102.85
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	4.30	4.49
自营固定收益类证券/净资本(%)	109.08	75.50

### 九、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

### 十、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	726,010,474.90	880,406,341.35	1,023,840,142.97	703,261,789.99
归属于上市公司股东的净利润	261,446,679.95	353,803,784.28	327,933,226.22	18,441,624.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	259,186,163.61	265,554,360.70	316,760,724.26	18,021,697.18

经营活动产生的现金流量净额	3,312,457,149.03	1,743,952,055.52	1,474,973,884.58	654,562,389.94
---------------	------------------	------------------	------------------	----------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 十一、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-227,813.29	主要为公司固定资产处置损失	-213,914.14	-997.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	134,449,069.87	主要为公司收到的与正常经营业务密切相关的政府补助	104,067,407.06	85,698,883.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,916,435.18		-1,786,343.21	24,359,732.02
减：所得税影响额	34,034,422.94		25,516,787.43	27,514,404.38
少数股东权益影响额（税后）	900.00		1,710.00	1,650.00
合计	102,102,368.82		76,548,652.28	82,541,563.11

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 十二、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	9,200,366,603.51	14,475,310,604.90	5,274,944,001.39	111,306,398.16
其他债权投资	1,858,886,703.92	1,525,157,853.03	-333,728,850.89	-9,750,412.70
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-
交易性金融负债	-11,775,968.92	-2,902,166.86	8,873,802.06	7,972,304.87
衍生金融工具	-1,524,676.80	981,370.39	2,506,047.19	-4,500,557.63
合计	11,090,952,661.71	16,043,547,661.46	4,952,594,999.75	105,027,732.70

注：1、“对当期利润的影响金额”包括：持有期间和处置上述项目取得的投资收益；除其他债权投资和其他权益工具投资外的其他项目发生的公允价值变动损益。

2、上述对当期利润的影响金额均为企业所得税前发生额。

### 十三、 其他

适用 不适用

## (一) 合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度(%)
货币资金	18,253,640,403.03	14,606,769,913.70	24.97
结算备付金	10,416,685,010.99	8,963,979,874.33	16.21
融出资金	11,898,471,299.37	11,678,827,178.59	1.88
衍生金融资产	981,370.39	-	100.00
买入返售金融资产	510,324,250.36	2,327,391,234.57	-78.07
应收款项	255,499,426.63	1,710,584,673.40	-85.06
存出保证金	4,469,134,831.43	3,011,303,928.80	48.41
交易性金融资产	14,475,310,604.90	9,200,366,603.51	57.33
其他债权投资	1,525,157,853.03	1,858,886,703.92	-17.95
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00
固定资产	83,245,615.99	85,328,719.24	-2.44
使用权资产	193,735,258.06	不适用	不适用
无形资产	137,303,499.33	122,825,494.16	11.79
递延所得税资产	331,324,034.47	282,169,323.68	17.42
其他资产	76,473,611.11	66,327,881.29	15.30
应付短期融资款	1,280,565,312.72	583,116,699.38	119.61
拆入资金	2,503,618,840.34	2,503,818,597.23	-0.01
交易性金融负债	2,902,166.86	11,775,968.92	-75.36
衍生金融负债	-	1,524,676.80	-100.00
卖出回购金融资产款	4,899,303,207.22	1,349,256,662.94	263.11
代理买卖证券款	20,365,092,781.49	17,288,491,759.36	17.80
应付货币保证金	8,430,903,137.38	4,782,204,885.67	76.30
应付质押保证金	564,280,176.00	1,301,019,949.85	-56.63
应付职工薪酬	585,921,968.18	584,069,685.60	0.32
应交税费	73,512,248.29	102,736,534.69	-28.45
预计负债	7,458,898.00	-	100.00
应付款项	278,397,108.21	367,406,159.32	-24.23
应付债券	7,741,295,667.53	8,752,775,804.51	-11.56
租赁负债	183,005,513.28	不适用	不适用
递延所得税负债	21,229,575.86	-	100.00
其他负债	25,810,404.61	1,325,235,208.93	-98.05
股本	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00	0.00
资本公积	7,341,149,140.21	7,341,149,140.21	0.00
其他综合收益	27,393,636.79	19,905,514.58	37.62
盈余公积	599,937,080.01	468,580,618.69	28.03
一般风险准备	2,865,702,969.78	2,623,275,044.99	9.24
未分配利润	2,090,135,720.57	1,768,982,792.11	18.15
少数股东权益	6,671,515.76	6,435,825.41	3.66
项目	2021 年年度	2020 年年度	增减幅度(%)
利息净收入	890,913,592.96	898,671,773.84	-0.86
手续费及佣金净收入	2,200,849,224.99	2,102,213,588.11	4.69
投资收益	210,923,774.85	235,473,959.25	-10.43
其他收益	137,495,421.01	108,370,936.49	26.87
公允价值变动收益	-105,896,042.15	-97,858,454.45	不适用

汇兑收益	-1,500,593.88	-4,471,494.99	不适用
其他业务收入	961,184.72	1,968,338.84	-51.17
资产处置收益	-227,813.29	-196,370.14	不适用
税金及附加	19,188,553.85	21,485,461.13	-10.69
业务及管理费	2,133,470,870.94	1,883,300,953.83	13.28
信用减值损失	-3,588,955.43	213,380,162.71	不适用
其他业务成本	4,665,743.27	2,740,046.82	70.28
营业外收入	365,681.89	198,040.46	84.65
营业外支出	1,495,597.85	6,305,457.10	-76.28
所得税费用	215,518,099.82	232,239,545.37	-7.20
净利润	963,134,520.80	884,918,690.45	8.84
其他综合收益的税后净额	7,488,122.21	-10,924,670.14	不适用
综合收益总额	970,622,643.01	873,994,020.31	11.06

## (二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度(%)
货币资金	12,889,029,335.07	10,880,305,433.32	18.46
结算备付金	10,414,647,770.84	8,959,377,326.56	16.24
融出资金	11,898,471,299.37	11,678,827,178.59	1.88
衍生金融资产	981,370.39	-	100.00
买入返售金融资产	510,324,250.36	2,324,291,203.57	-78.04
应收款项	238,651,700.77	232,810,220.29	2.51
存出保证金	161,381,427.36	123,191,602.79	31.00
交易性金融资产	13,423,608,574.93	8,529,602,454.39	57.38
其他债权投资	1,525,157,853.03	1,858,886,703.92	-17.95
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00
长期股权投资	1,176,000,000.00	976,000,000.00	20.49
固定资产	78,764,602.99	81,693,156.40	-3.58
使用权资产	187,998,584.98	不适用	不适用
无形资产	122,137,746.62	106,181,966.63	15.03
递延所得税资产	325,933,132.88	270,407,277.60	20.53
其他资产	71,482,231.88	60,788,047.42	17.59
应付短期融资款	1,280,565,312.72	583,116,699.38	119.61
拆入资金	2,503,618,840.34	2,503,818,597.23	-0.01
衍生金融负债	-	1,524,676.80	-100.00
卖出回购金融资产款	4,899,303,207.22	1,349,256,662.94	263.11
代理买卖证券款	20,365,106,058.81	17,288,504,804.85	17.80
应付职工薪酬	565,689,232.49	576,493,934.63	-1.87
应交税费	62,346,781.52	95,241,470.02	-34.54
预计负债	6,390,000.00	-	100.00
应付款项	294,115,132.26	354,085,038.34	-16.94
应付债券	7,741,295,667.53	8,752,775,804.51	-11.56
租赁负债	178,163,797.59	不适用	不适用
其他负债	1,026,513.62	811,462.69	26.50
股本	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00	0.00
资本公积	7,341,149,140.21	7,341,149,140.21	0.00
其他综合收益	27,393,636.79	19,905,514.58	37.62

盈余公积	599,937,080.01	468,580,618.69	28.03
一般风险准备	2,840,795,476.45	2,604,643,116.84	9.07
未分配利润	1,584,674,003.91	1,409,455,029.77	12.43
项目	2021 年年度	2020 年年度	增减幅度(%)
利息净收入	774,862,167.71	830,900,260.43	-6.74
手续费及佣金净收入	2,096,536,729.46	2,031,708,357.19	3.19
投资收益	236,635,295.76	418,612,422.97	-43.47
其他收益	134,038,268.70	104,282,852.84	28.53
公允价值变动收益	-237,052,631.64	-70,856,107.28	不适用
汇兑收益	-1,496,405.97	-4,471,494.99	不适用
其他业务收入	187,804.24	1,243,181.79	-84.89
资产处置收益	-227,813.29	-196,370.14	不适用
税金及附加	18,457,313.39	20,865,258.48	-11.54
业务及管理费	2,003,762,594.71	1,841,471,830.91	8.81
信用减值损失	5,845,225.54	224,689,981.79	-97.40
营业外收入	361,385.96	198,040.46	82.48
营业外支出	1,280,187.19	5,267,931.60	-75.70
所得税费用	165,083,685.03	210,828,504.36	-21.70
净利润	809,415,795.07	1,008,297,636.13	-19.72
其他综合收益的税后净额	7,488,122.21	-10,924,670.14	不适用
综合收益总额	816,903,917.28	997,372,965.99	-18.09

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，中国共产党迎来百年华诞，国家全面建成小康社会，开启向第二个百年目标进军的新征程。外部环境仍然复杂严峻，全球疫情持续演变，主要发达经济体实施大规模财政刺激和宽松货币政策，扭转了经济下滑态势，但也带来了流动性泛滥、资产价格大幅波动等问题，不确定性因素明显增多。我国经济持续稳定恢复、稳中向好，实现了“十四五”良好开局。资本市场改革开放持续深化，多层次资本市场体系继续完善，市场制度加快建设，资本市场枢纽功能不断增强。“建制度、不干预、零容忍”监管理念推动资本市场高质量发展，注册制改革强化中介机构“看门人”职责，证券行业机遇与挑战并存。

在此背景下，公司坚定不移践行“客户至上，稳健进取”的价值观，贯彻落实“科技赋能、转型协同”的发展战略，全面加强风险管控，严守合规底线，高质量聚焦发展。公司着力推进科技赋能下的个人客户财富管理转型，推动投行业务向交易驱动型综合金融服务转型，加快资管主动管理转型，客户服务能力稳步增强。中银证券以实际行动和服务支持科技金融、绿色金融和乡村振兴战略，主动践行社会责任。报告期内，公司与中证指数公司合作开发中证中银证券 300ESG 指数；作为主承销商助力中国华能集团有限公司成功发行 20 亿元碳中和绿色公司债券，此债券为交易所市场首批碳中和绿色债券；作为主承销商助力苏州市农业发展集团有限公司成功发行全国“首单申报、首单获批”的乡村振兴公司债券。

#### （一）机构金融与交易

##### 1、投资银行业务

###### （1）股权融资业务

2021 年，注册制试点改革进一步深化，深市主板和中小板合并，北交所设立，资本市场融资环境持续优化。同时，“零容忍”监管对投行项目质量和风险控制提出更高要求。A 股一级市场股权融资 1,212 家，同比增长 11.50%，募集资金 18,177.85 亿元，同比增长 8.29%。其中，IPO 仍保持增长态势，全年发行上市 524 家，较去年增长 19.91%，募集资金 5,426.54 亿元，同比增长 12.92%；股权再融资全年发行上市 688 家（含资产类定向增发），同比增长 5.85%，募集资金 12,751.31 亿元，同比增长 6.43%。（数据来源：万得资讯）

2021 年，公司投行业务坚持服务实体经济，联动股东资源，深耕金融、新一代信息技术、能源化工、生物医药、高端制造等领域重点优质客户，扎根重点客群，承销规模显著增长，项目储备不断丰富。报告期内，公司主承销金额 162.11 亿元，其中，IPO 项目 2 个，主承销金额 62.79 亿元；再融资项目 6 个，主承销金额 99.32 亿元。

报告期内，公司完成多单具有市场影响力的项目，大型项目承揽承做能力持续提升。公司作为联席保荐机构和联席主承销商完成上市的江苏银行股份有限公司配股项目，为 A 股上市银行七年来首单配股项目；公司作为联席主承销商完成中国电信股份有限公司 A 股 IPO 项目，为近十年来最大规模 H 回 A 项目。公司积极践行国家战略，服务科技创新企业。公司作为独家保荐机构和主承销商完成正元地理信息集团股份有限公司科创板 IPO 项目，助力其成为首家测绘地理信息行业在科创板上市的公司。此外，公司项目申报呈现良好发展态势，业务基础不断夯实。

公司 2021 年股权承销保荐业务详细情况如下表所示：

项目	2021 年		2020 年	
	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)	主承销金额 (亿元)	发行数量 (个)
首次公开发行	62.79	2	25.57	3
再融资	99.32	6	32.43	4
合计	162.11	8	58.00	7

数据来源：万得资讯、公司统计，首次公开发行、公开增发股票、可转债、可交换债、定向增发、配股、优先股完成时点均为上市日。

## 2022 年发展展望

2022 年，公司将着眼于服务实体经济高质量发展和国家创新驱动发展战略，持续聚焦重点行业龙头等客群，进一步提升专业服务能力，深化交易驱动转型。推动组织架构调整，强化人才队伍建设，全面加快转型升级步伐，为投行业务可持续发展夯实基础。

### (2) 债券融资业务

2021 年，信用风险事件频发，公司债券发行上市审核监管趋严，城投公司融资政策收紧，地方政府债发行规模创历史新高。在此背景下，债券融资规模保持增长但增势放缓。全市场债券融资金额 61.31 万亿元，同比增长 8.33%，其中信用债总募集资金 20.05 万亿元，同比增长 5.08%。（数据来源：万得资讯）

2021 年，公司债券主承销规模（不含地方政府债）1,937.19 亿元，位居行业第 12 名；金融债承销规模 1,453.49 亿，位居行业第 7 名（数据来源：万得资讯）。公司继续保持金融机构传统客群优势，作为牵头主承销商协助中国进出口银行发行全国首单政策性银行无固定期限资本债券项目。此外，公司积极服务绿色金融和乡村振兴战略，完成多个国内首单创新业务品种。包括作为主承销商助力中国华能集团有限公司成功发行交易所市场首批碳中和绿色债券，作为主承销商助力苏州市农业发展集团有限公司成功发行全国“首单申报、首单获批”的乡村振兴公司债券。报告期内，公司荣获上交所债券市场“公司债券创新产品优秀承销商”。

公司 2021 年作为主承销商参与的债券融资业务详细情况如下表所示：

项目	2021 年		2020 年	
	主承销金额 (亿元)	发行数量 (只)	主承销金额 (亿元)	发行数量 (只)
公司债	244.21	58	292.89	72
企业债	1.50	1	15.05	3
金融债	1,453.49	36	1,810.38	43
其他	237.99	87	518.98	730
合计	1,937.19	182	2,637.30	848

数据来源：万得资讯、公司统计，其他主要包括资产支持证券等。

## 2022 年发展展望

2022 年，公司将继续发挥在金融债业务上的传统优势，加强金融机构客户的覆盖深度与广度；服务国家战略，紧贴国家政策市场热点，发展创新业务品种；巩固和推广优质公司债、资产证券化等业务，持续增加优质项目储备。

### (3) 财务顾问及新三板业务

2021 年，A 股上市公司并购重组的数量和规模保持下降趋势。中国证监会并购重组委员会和交易所共审核了 47 家公司，41 家公司获得通过，整体过会率约 87.23%，审核数量及通过数量较去年大幅下降，通过率有所提升。（数据来源：万得资讯）

2021 年，公司作为独立财务顾问协助央企下属公司大唐电信科技股份有限公司发行股份购买资产并配套募集资金项目，推动企业完成整体产业布局。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司新三板持续督导挂牌企业 27 家，其中创新层 4 家。

#### 2022 年发展展望

公司将积极布局并购重组业务，重点围绕央企、地方国企等大中型企业及绿色双碳等国家战略，助力国有资本高质量发展。新三板方面，继续强化持续督导业务管理，严格防控业务风险。

### 2、研究与机构销售业务

公司研究业务在宏观策略、金融地产、TMT、大消费、大制造等重点领域和研究方向上保持优势。研究部在 2021 年“水晶球”卖方分析师评选中，获奖数量创近 9 年之最，并荣获“进步最快研究机构”第 2 名。研究业务还积极向数字化转型：上线智能投研工具、完成机构服务微信小程序一期开发、优化机构 CRM 系统。机构销售业务积极发挥公司全业务链优势，持续拓展业务范畴和客户覆盖范围，不断提升业务粘性；同时，全面推进券商结算业务开展，重点开拓大型银行理财客户。

报告期内，持续巩固并提高对机构投资者等各方的研究服务，完成研究报告 3,645 篇，其中总量研究报告 603 篇、行业报告 830 篇、公司报告 722 篇，其他报告 1,490 篇；完成外部路演 3,545 次，上市公司反路演和见面会 505 次，联合调研 299 次，专家访谈和反路演 197 次，课题研究及数据点评 2,621 篇。

#### 2022 年发展展望

公司将继续打造“经济专家”、“配置专家”、“产业专家”三大研究品牌，提高产业研究能力、定价能力、证券研究能力，同时赋能公司其他业务条线。持续完善交易系统建设，推进机构业务综合化进程；加大机构客户服务力度，力争在核心客群取得突破。

### 3、投资交易业务

2021 年，A 股总体表现为结构性行情，上证综指累计上涨 4.80%，深证成指上涨 2.67%，沪深 300 指数下跌 5.20%。债券市场呈震荡上行走势，中债总全价指数上涨 2.28%。

公司投资交易业务遵循“稳健进取”的总体战略，通过进一步加强投研体系建设、提高风险管理能力以及交易型转型和数字化驱动，稳定投资业绩。

报告期内，公司权益投资方面，加强投研体系建设，紧密跟踪市场和行业，精选个股，优化投资组合，同时积极加强非方向性策略的开发和运用，积极探索低波动盈利模式，报告期内持续稳健实现正收益。公司债券投资方面，公司继续秉承长期投资和绝对收益理念，在根据市场变化制定投资策略的基础上综合控制组合久期和杠杆，同时积极把握市场结构性和交易性机会，积极加强交易策略的开发和运用，探索多元化的债券交易盈利模式，推动业务转型。报告期内，公司积极推进场外金融衍生品业务准备工作，开发机构客户资源并初步对接需求，积极储备产品策略；场内金融衍生品业务方面，主要从夯实科技能力和提升量化策略水平两方面推进权益类量化策略交易的发展。

#### 2022 年发展展望

公司投资交易业务将以“交易型、功能型、非方向性”为转型方向，努力提升投资回报及收益的稳定性。债券投资业务将秉承长期投资和绝对收益的理念，根据市场变化灵活合理制定投资策略，加强风险管理能力建设，严控信用风险；通过灵活运用衍生品工具、加强开发和运用交易型策略、丰富投资策略等手段增加投资回报。权益投资业务将进一步加强内部投研体系建设，探索多元化、非方向性投资管理模式，降低市场波动对业绩的影响，以持续稳健获取良好回报。衍生品业务方面，循序渐进稳步开展场内和场外衍生品业务，同时在加强策略开发、丰富策略储备的基础上推进量化策略交易业务发展。

## （二）财富管理业务

### 1、证券经纪业务

2021 年，市场交易活跃，成交额创 2015 年以来新高，股票基金双边成交额 550.61 万亿元，同比增长 23.62%（数据来源：沪深交易所）。报告期内，公司证券经纪业务净收入 10.62 亿元，同比增长 17%，行业排名 33，较 2020 年末提升 1 名（数据来源：中国证券业协会）。公司着力推进财富管理业务发展，强化总部专业能力建设，加大与分支机构联动营销力度，大力拓展财富管理业务客户基础，新增客户约 76 万户，同比增长 73%；为客户提供多样化资产配置服务，积极发展产品销售业务。实现代理销售金融产品净收入 14,031 万元，同比增长 60%，行业排名 28 名（数据来源：中国证券业协会）。加快智能投顾系统建设与投顾专业队伍建设，加强业务培训，不断提升投顾服务能力。建设客户分层服务体系，推出针对中高端客户的专属服务。持续迭代 APP，完善功能、优化体验，APP 月活用户数 128 万户，行业排名 20 名，较去年末提升 3 名。（数据来源：易观千帆）

#### 2022 年发展展望

2022 年，公司将进一步推进财富管理转型，获客和服务能力提升两手抓。获客方面，加大线上渠道建设力度，推进与外部渠道的合作，进一步提升线上获客能力。同时强化协同服务能力，整合优势资源，在线下聚焦拓展中高净值客户。服务能力提升方面，加快公募基金投顾业务推动工作，将公募基金投顾业务作为财富管理新的业务抓手。结合金融产品代销业务，加强产品研发能力建设，不断丰富上架销售产品种类，全面提升产品销售及资产配置服务能力。全力推进数字化转型，加大金融科技应用，完善数字化智能化的营销与服务平台。积极推进分支机构投顾专业队伍建设，强化总部赋能传达。

### 2、信用业务

报告期内，两融余额快速增长，沪深两市融资融券日均余额为人民币 17,644 亿元，较 2020 年日均（12,860 亿元）增长 37.20%（数据来源：万得资讯），股票质押式回购业务继续呈现收缩态势。公司融资融券业务日均余额为人民币 125.95 亿元。公司表内股票质押式回购业务规模为 5.89 亿元（2021 年末），平均维持担保比率 324.62%；表外股票质押式回购业务规模为 24.26 亿元。

#### 2022 年发展展望

2022 年，公司将加快推进公司信用业务风控体系建设，利用金融科技手段优化业务风险监控与排查，提升业务专业队伍素质，优化公司信用业务服务质量。夯实存量客户基础，积极开发新增客户，促进信用业务健康有序发展。

### 3、期货经纪业务

公司通过全资子公司中银期货从事期货业务。报告期内，中银期货实现营业收入 19,859 万元，其中经纪业务手续费收入 8,950 万元，完成北京分公司的设立。报告期内中银期货经纪业务和资管业务取得长足进步，经纪业务客户日均权益和资管业务规模创下新高。

## 2022 年发展展望

坚持服务实体经济，强化产业客户服务特色，将服务覆盖核心客户的产业链上下游，深挖客户背后产业链的价值，做大客户池；利用扩大对外开放的时机，进一步拓展国际化业务；以广州期货交易所拟上市品种及航运指数期货等作为新品种业务重点；进一步拓展机构业务，加强协作；做好投资者教育和投资者适当性工作，提高客户服务水平；丰富产品线，培育主动管理能力，打造期货资管特色；科技赋能，促进数字化转型。

### （三）投资管理

#### 1、资产管理业务

报告期内，面对新的监管及市场形势带来的挑战与机遇，公司资管业务持续提升投资管理能力。机构客户方面，聚焦拓展银行理财子客群，业务合作规模实现快速增长，渠道方面，发力财富管理业务，公募产品研发取得显著成效。截至报告期末，公司受托客户资产规模 7,551 亿元，市场排名第 3（数据来源：中国证券业协会），创历史新高，其中公募基金管理规模达到 1,160 亿元。报告期内，公司实现受托客户资产管理业务净收入 7.73 亿元（数据来源：中国证券业协会），继续位居行业前列。公司资产管理业务规模如下表所示：

单位：人民币亿元

资产管理规模			
	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动
公募基金管理业务	1,160	1,064	96
集合资产管理业务	2,131	674	1,457
单一资产管理业务	3,804	2,977	827
专项资产管理业务	456	403	53
合计	7,551	5,118	2,433

数据来源：中国证券业协会、中国证券投资基金业协会、公司统计。

注：以上数据不包含中银期货资产管理规模。

## 2022 年发展展望

2022 年，公司将继续顺应业务发展趋势，努力抓住共同富裕新时代为行业带来的重大机遇，聚焦攻坚投研体系建设，不断提高销售服务能力，持续完善风险管理体系，夯实固收投资优势，做大“固收+”及权益业务规模，推动公司资产管理业务高质量发展。

#### 2、私募基金业务

公司通过全资子公司中银国际投资从事私募基金业务。截至报告期末，中银国际投资及下设机构管理的备案基金数量为 12 只，基金实缴规模为 91.43 亿元。报告期内，中银国际投资及下设机构管理的私募基金实现了 9 个项目的顺利退出。此外，中银国际投资拟与政府引导基金、上市公司、产业集团等机构合作设立私募股权投资基金。

## 2022 年发展展望

2022 年中银国际投资将继续发挥专业投资管理能力，努力提高管理基金规模，在医疗健康、智能制造、新材料、信息技术等领域加大投资。

#### 3、另类投资业务

公司通过全资子公司中银资本投控从事另类投资业务。报告期内，中银资本投控逐步开展科创板跟投和股权投资业务，重点聚焦大健康、硬科技等行业开展股权投资。报告期内，共完成 1 单科创板项目战略配售跟投，1 单股权项目投资。

## 2022 年展望

2022 年将继续开展科创板项目跟投，聚焦大健康、硬科技等兼有技术含量及发展空间的领域开展股权投资以及私募股权基金投资业务。将持续健全完善投资管理和业务发展模式，积极把握投资机会，审慎推进科创板跟投、股权投资业务以及私募股权基金投资业务，不断提升专业能力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

近年来，资本市场和证券行业正发生深刻的结构性变化。我国进入新发展阶段和构建新发展格局为证券行业发展提供了难得的机遇，一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场正在逐步实现。注册制改革成为这一轮全面深化资本市场改革的“牛鼻子”工程，加快推进证券行业从通道化、被动管理向专业化、主动管理转型，对证券公司的保荐和定价销售能力、财富管理能力和投资交易能力等核心能力提出了更高的要求。证券行业正进入高质量发展阶段，在助力畅通科技、资本和实体经济的高水平循环中发挥着关键的桥梁作用。证券公司的经纪、资管、投行和自营等业务加快转型升级，收入结构趋向稳定多元。

根据中国证券业协会的统计，截至 2021 年末，我国证券业的总资产、净资产及净资本分别为 10.56 万亿元、2.55 万亿元和 1.98 万亿元，分别较 2020 年末增长 18.65%、10.71% 和 9.89%；2021 年我国证券业实现营业收入 4,999.87 亿元、净利润 1,906.08 亿元，同比分别增长 12.03% 和 21.32%。其中轻资本业务中来自经纪、投行、资管业务收入分别为 1,540.50 亿元、697.07 亿元、316.21 亿元，合计贡献证券行业收入的 51.08%，比 2020 年提升 0.46 个百分点，重资本业务中来自投资收益、利息净收入为 1,376.68 亿元和 635.61 亿元，合计贡献证券行业收入的 40.25%，比 2020 年减少 1.22 个百分点。

2021 年监管部门始终坚持“建制度、不干预、零容忍”方针，依法从严打击证券违法活动，平稳实施深市主板和中小板合并，深化新三板改革设立北交所并引入转板机制，增强我国资本市场对实体经济的适配性和包容性，不断提高资本市场服务实体经济发展的能力，助力提高直接融资比重。公募基金投顾资质继续扩容，开展证券公司账户管理功能优化试点和科创板股票做市交易业务试点，利于证券公司业务模式优化，更好满足市场和客户需求。按照“分类监管、放管结合”的思路，首次引入证券公司“白名单”制度，进一步推动证券行业高质量发展。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司始终以客户为中心，致力打造包括机构金融与交易、财富管理、投资管理等业务在内的全方位服务体系。其中：

机构金融与交易由投资银行业务、研究与机构销售业务、投资交易业务等组成。投资银行业务为大型央企、地方国企、民营企业、金融机构、地方政府等各类客户群体提供融资及财务顾问服务；研究与机构销售业务，为各类机构客户提供各种专业化研究服务、推广销售研究、销售交易产品及服务；投资交易业务包括债券投资业务、权益证券投资业务、新三板做市业务和 FICC 与衍生品业务。

财富管理业务涵盖了证券经纪、融资融券、股票质押、股票期权、期货经纪、产品代销、投资咨询等业务。

投资管理包括资产管理业务、私募股权投资基金业务、另类投资业务。资产管理业务为客户提供券商公募证券投资基金产品、集合资产管理、单一资产管理、专项资产管理、投资咨询和顾问等专业化资产管理服务。

报告期内，公司通过全资子公司中银期货从事期货业务，通过全资子公司中银国际投资从事私募投资基金业务，通过全资子公司中银资本投控从事另类投资业务。

2021 年公司上下秉持“客户至上，稳健进取”的价值观，贯彻落实“科技赋能，转型协同”的发展战略，全面加强风险管控，严守合规底线，稳步推进各项业务转型发展。公司各项业务市场影响力稳步提升，资产管理规模行业第 3，创历史新高，经纪业务收入排名创 8 年来新高。

作为国内具有大型国有商业银行股东资源的证券公司，公司可以通过加强合作将主要股东的客户和网点资源优势，进一步转化为公司强大的客户基础和业务发展的市场竞争优势。同时公司坚持稳健经营原则，为公司业务稳定健康发展保驾护航。迄今，公司已连续 14 年在中国证监会发布的证券公司分类结果中获得 A 类评级。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

在强大的股东支持与全体员工的奋斗下，公司秉持发展成为新时代一流投行的目标，形成了具有竞争力的业务发展格局、稳健的合规风控体系、较强的盈利能力和成本管理能力、强大的股东背景，成就了公司的核心竞争力。

##### （一）具有竞争力的业务发展格局

经过多年的培育耕耘，公司在诸多业务领域已逐步建立起独特的竞争优势。公司财富管理业务加大转型投入，围绕数字化平台、投顾队伍和产品体系建设，不断完善个人客户财富管理服务体系，客户规模持续增长，产品代销业务进展明显。2021 年，公司获得基金投顾试点资格，为财富管理转型增添新抓手。资产管理板块同时具有公募基金和券商资管业务资格，综合实力稳定在行业领军梯队。投资银行业务在金融等领域颇具品牌与专业性的优势。

政府和行业权威媒体给予公司诸多奖项。2021 年，公司荣获上海市浦东新区人民政府“2020 年金融业突出贡献奖”。投行业务，获《新财富》“本土最佳投行”、“最佳债权承销投行”、“最佳 IPO 项目”和“最具创造力项目”等四项大奖，获上交所债券市场“公司债券创新产品优秀承销商”。资管业务，获《证券时报》“中国证券业资管固收团队君鼎奖”、“中国证券业资管 ABS 团队君鼎奖”和“中国证券业固收资管计划君鼎奖”；获《中国基金报》“中国最佳 ABS 类券商资管奖”和“中国最佳券商资管创新产品奖”。财富管理业务，中银证券 APP 在“上海金融业助力人民城市建设成果”评选中荣获“上海人民金融优秀应用场景奖”。

##### （二）稳健的合规风控体系

“稳健进取”是中银证券一直遵循的价值观和经营方针，公司将这一价值观深入贯彻到风险合规管理体系建设和日常管理工作当中，并切实发挥三道防线作用，有效防范化解风险。公司拥有高效、合理专业和平台优势的风险管理信息系统和全面、审慎的风险管理办法。

##### （三）较强的盈利能力

公司坚持“以客户为中心，以客户需求为导向，以做大客户规模为基础，以打造领先的客户服务体系为抓手”的“四以客户战略”，不断提高服务能力，创新服务模式。公司经营稳健，整体盈利能力保持较好水平。公司严抓成本控制，通过核定费用预算限额、加强预算过程监督、建

立费用预警及冻结机制、严格大额采购评审等措施强化成本管理。注重费用支出与经济效益的配比，实行费用支出的归口、分级管理和预算控制。

#### （四）强大的股东背景

截至报告期末，公司第一大股东为中银国际控股，直接持股比例为 33.42%。中银国际控股为中国银行的全资子公司，中国银行是中国持续经营时间最长的银行，连续 11 年入选全球系统重要性银行，其全球化和综合化程度均处于行业前列。

强大的公司股东实力有助于公司建立科学、规范的法人治理结构和良好的决策机制，从根源上防范经营过程中的违规风险。同时，主要股东及其关联企业实力雄厚，公司可依托股东资源，发挥“投行+商行”的优势，进一步整合内外部优势资源，在满足股东及关联企业全方位的综合金融需求的同时，不断提升核心竞争力。

### 五、报告期内主要经营情况

截至报告期末，本集团总资产为 626.72 亿元，较上年末增长 16.15%；归属于母公司股东的权益为 157.02 亿元，较上年末增长 4.68%。2021 年，本集团实现营业收入 33.34 亿元，同比增长 2.75%；实现归属于上市公司股东的净利润 9.62 亿元，同比增长 8.88%。

#### （一）主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,333,518,749.21	3,244,172,276.95	2.75
营业支出	2,153,736,212.63	2,120,906,624.49	1.55
汇兑损益	-1,500,593.88	-4,471,494.99	不适用
其他业务收入	961,184.72	1,968,338.84	-51.17
信用减值损失	-3,588,955.43	213,380,162.71	不适用
其他业务成本	4,665,743.27	2,740,046.82	70.28
营业外收入	365,681.89	198,040.46	84.65
营业外支出	1,495,597.85	6,305,457.10	-76.28
其他综合收益	7,488,122.21	-10,924,670.14	不适用
经营活动产生的现金流量净额	7,185,945,479.07	2,976,032,141.38	141.46
投资活动产生的现金流量净额	277,960,729.24	156,014,301.69	78.16
筹资活动产生的现金流量净额	-2,435,716,361.73	-49,258,503.26	不适用

营业收入变动原因说明：2021 年，本集团实现营业收入 33.34 亿元，同比增长 2.75%。主要变动为 2021 年 A 股市场交投活跃，交易量增长，本集团实现经纪业务手续费净收入 11.52 亿元，同比增加 1.93 亿元，增幅 20.17%。

营业支出变动原因说明：2021 年，本集团营业支出 21.54 亿元，同比增长 1.55%。变动的主要原因是职工费用受人员增加、业绩增长等因素影响有所增加。

汇兑损益变动原因说明：汇率变动。

其他业务收入变动原因说明：不动产租赁收入减少。

信用减值损失变动原因说明：融资融券业务的减值损失减少。

其他业务成本变动原因说明：提取的期货风险准备金增加。

营业外收入变动原因说明：与生产经营无直接关系的利得增加。

营业外支出变动原因说明：主要因为 2020 年公司为抗击疫情进行捐款。

其他综合收益变动原因说明：其他债权投资公允价值变动。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021 年，本集团经营活动产生的现金流量净额 71.86 亿元，同比增加 42.10 亿元，主要是回购业务资金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021 年，本集团投资活动产生的现金流量净额 2.78 亿元，同比增加 1.22 亿元，主要是投资活动现金流出减少较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021 年，本集团筹资活动产生的现金流量净额-24.36 亿元，同比减少 23.86 亿元，主要是吸收投资及发行债券收到的现金减少以及支付结构化主体优先级持有人款项增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年，本集团实现营业收入 33.34 亿元，同比增长 2.75%；营业支出 21.54 亿元，同比增长 1.55%；归属于母公司股东的净利润 9.62 亿元，同比增长 8.88%；实现每股收益 0.35 元，同比增长 9.38%；加权平均净资产收益率 6.26%，同比增加 0.11 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
投资银行业务	246,728,347.65	206,068,683.85	16.48	-20.77	8.78	减少 22.69 个百分点
证券经纪业务	1,960,911,440.57	896,398,800.51	54.29	6.13	-12.42	增加 9.68 个百分点
资产管理业务	532,613,540.50	348,829,639.91	34.51	-10.45	-0.70	减少 6.43 个百分点
证券自营业务	54,781,644.15	25,093,301.75	54.19	-56.37	14.60	减少 28.37 个百分点
期货业务	198,588,039.95	120,993,201.03	39.07	51.53	38.62	增加 5.68 个百分点
私募股权投资业务	142,020,319.19	13,051,095.32	90.81	131.94	63.20	增加 3.87 个百分点
其他	197,875,417.20	543,301,490.26	-174.57	14.64	23.60	减少 19.91 个百分点

合计	3,333,518,749.21	2,153,736,212.63	35.39	2.75	1.55	增加 0.77 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海市	250,401,691.04	74,993,578.77	70.05	-6.12	-5.11	减少 0.32 个百分点
北京市	210,662,131.83	62,192,059.67	70.48	3.30	3.00	增加 0.09 个百分点
湖北省	123,374,393.94	43,584,823.32	64.67	10.59	10.16	增加 0.14 个百分点
河南省	82,054,103.42	23,602,592.95	71.24	13.32	-18.68	增加 11.32 个百分点
山东省	37,303,733.56	19,717,193.60	47.14	-2.36	23.86	减少 11.19 个百分点
广东省	303,034,554.56	100,908,853.14	66.70	4.24	11.64	减少 2.21 个百分点
河北省	83,818,730.20	40,606,179.55	51.55	0.73	7.96	减少 3.24 个百分点
江苏省	69,291,847.17	31,105,813.00	55.11	9.89	11.44	减少 0.62 个百分点
四川省	44,296,192.96	14,363,381.99	67.57	14.34	-4.84	增加 6.54 个百分点
浙江省	83,692,315.02	29,077,459.84	65.26	18.09	6.25	增加 3.87 个百分点
陕西省	48,593,403.60	18,134,224.90	62.68	1.49	5.64	减少 1.46 个百分点
福建省	51,250,523.37	19,016,616.20	62.89	17.65	3.18	增加 5.21 个百分点
重庆市	65,082,048.40	24,429,474.60	62.46	-1.09	6.78	减少 2.77 个百分点
海南省	93,601,877.94	23,812,559.50	74.56	5.63	7.57	减少 0.46 个百分点
辽宁省	86,953,815.58	29,484,492.59	66.09	-0.14	-7.09	增加 2.54 个百分点
吉林省	11,424,554.52	6,269,691.65	45.12	7.03	5.35	增加 0.87 个百分点
黑龙江省	72,552,536.29	29,446,019.00	59.41	5.97	8.66	减少 1 个百分点
天津市	26,811,402.26	10,155,266.22	62.12	37.63	9.27	增加 9.83 个百分点
江西省	13,891,555.61	8,098,160.98	41.70	20.37	8.69	增加 6.27 个百分点
湖南省	26,317,815.97	12,238,757.53	53.50	-4.47	18.39	减少 8.98 个百分点
安徽省	21,641,855.78	10,658,812.54	50.75	33.69	23.02	增加 4.27 个百分点

内蒙古自治区	12,235,155.46	6,759,845.56	44.75	12.36	9.78	增加 1.29 个百分点
山西省	6,239,659.58	3,050,380.82	51.11	65.51	19.04	增加 19.08 个百分点
广西壮族自治区	9,561,886.11	5,065,036.27	47.03	4.20	12.62	减少 3.96 个百分点
云南省	13,784,465.22	8,387,360.88	39.15	-50.06	-11.61	减少 26.47 个百分点
贵州省	1,471,520.29	2,789,838.95	-89.59	35.24	45.58	减少 13.47 个百分点
甘肃省	1,649,966.22	2,937,539.13	-78.04	240.81	20.99	增加 323.48 个百分点
新疆维吾尔自治区	4,773,000.23	4,480,102.06	6.14	198.10	39.67	增加 106.47 个百分点
小计	1,855,766,736.13	665,366,115.21	64.15	4.20	5.00	减少 0.27 个百分点
公司总部及子公司	1,477,752,013.08	1,488,370,097.42	-0.72	0.99	0.08	增加 0.92 个百分点
合计	3,333,518,749.21	2,153,736,212.63	35.39	2.75	1.55	增加 0.77 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

适用  不适用

2021 年，本集团实现营业收入 33.34 亿元。分行业分析，证券经纪业务收入占比 58.82%，资产管理业务收入占比 15.98%，投资银行业务收入占比 7.40%。分地区分析，除公司总部及子公司外，地区收入占比前三名的地区分别为广东省、上海市和北京市。

#### (2). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

#### (3). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

#### (4). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### 3. 费用

适用  不适用

业务及管理费情况请参见“第十节 财务报告”之“七、64 业务及管理费”。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

**(2). 研发人员情况表**

适用 不适用

**(3). 情况说明**

适用 不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5. 现金流**

适用 不适用

2021 年度，本集团现金及现金等价物净增加 50.27 亿元。

**(1) 经营活动产生的现金流量净额**

经营活动产生的现金流量净额为 71.86 亿元。其中：

现金流入 180.46 亿元，占现金流入总量的 63.22%。主要为：回购业务资金净增加 54.65 亿元，占经营活动现金流入的比例为 30.28%；收取利息、手续费及佣金收到的现金 44.34 亿元，占比 24.57%；代理买卖证券款收到的现金净额 30.77 亿元，占比 17.05%。

现金流出 108.60 亿元，占现金流出总量的 46.18%。主要为：为交易目的而持有的金融资产净增加产生的流出 51.56 亿元，占经营活动现金流出的比例为 47.48%；支付给职工以及为职工支付的现金 11.09 亿元，占比 10.21%；支付利息、手续费及佣金的现金 10.44 亿元，占比 9.62%；支付的各项税费 4.34 亿元，占比 4.00%；融出资金净增加产生的流出 2.44 亿元，占比 2.25%。

**(2) 投资活动产生的现金流量净额**

投资活动产生的现金流量净额为 2.78 亿元。其中：

现金流入 11.63 亿元，占现金流入总量的 4.08%。主要为收回投资所得的现金 10.93 亿元，占投资活动现金流入的比例为 93.94%。

现金流出 8.85 亿元，占现金流出总量的 3.76%。主要为投资支付的现金 8.01 亿元，占投资活动现金流出的比例为 90.52%。

**(3) 筹资活动产生的现金流量净额**

筹资活动产生的现金流量净额为-24.36 亿元。其中：

现金流入 93.34 亿元，占现金流入总量的 32.70%，全部为发行债券收到的现金。

现金流出 117.70 亿元，占现金流出总量的 50.05%。主要为：偿还债务支付的现金 96.40 亿元，占筹资活动现金流出的比例为 81.90%；支付结构化主体优先级持有人款项 14.03 亿元，占筹资活动现金流出的比例为 11.92%。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
衍生金融资产	981,370.39	0.00	-	0.00	100.00	利率互换公允价值变动
买入返售金融资产	510,324,250.36	0.81	2,327,391,234.57	4.31	-78.07	公司审慎开展股票质押式回购业务，压降业务规模
应收款项	255,499,426.63	0.41	1,710,584,673.40	3.17	-85.06	资产支持专项计划应收款项减少
存出保证金	4,469,134,831.43	7.13	3,011,303,928.80	5.58	48.41	期货保证金增加
交易性金融资产	14,475,310,604.90	23.10	9,200,366,603.51	17.05	57.33	公司加大金融资产投资规模，债券及资产支持证券等资产规模增加
应付短期融资款	1,280,565,312.72	2.04	583,116,699.38	1.08	119.61	公司提高短期融资规模，收益凭证规模增加
交易性金融负债	2,902,166.86	0.00	11,775,968.92	0.02	-75.36	第三方在合并结构化主体中享有的权益变动
衍生金融负债	-	0.00	1,524,676.80	0.00	-100.00	利率互换公允价值变动
卖出回购金融资产款	4,899,303,207.22	7.82	1,349,256,662.94	2.50	263.11	公司加大债券投资杠杆，债券回购规模增加
应付货币保证金	8,430,903,137.38	13.45	4,782,204,885.67	8.86	76.30	随期货市场交易量增长，期货业务的应付货币保证金增加
应付质押保证金	564,280,176.00	0.90	1,301,019,949.85	2.41	-56.63	客户交割导致期货应付质押保证金变动
应交税费	73,512,248.29	0.12	102,736,534.69	0.19	-28.45	应交企业所得税减少
其他负债	25,810,404.61	0.04	1,325,235,208.93	2.46	-98.05	应付结构化产品投资者款项减少

其他说明

## 资产负债结构状况和资产质量

2021 年本集团资产总额、负债总额均实现增长，资产持续优化。

### 资产结构

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团资产总额为 626.72 亿元，较上年末增长 16.15%。其中，货币资金 182.54 亿元，占总资产的 29.13%；金融投资 160.45 亿元，占比 25.60%；融出资金 118.98 亿元，占比 18.99%；结算备付金 104.17 亿元，占比 16.62%；存出保证金 44.69 亿元，占比 7.13%；其他资产 15.89 亿元，占比 2.53%。本集团资产流动性良好、结构合理。此外，本集团已审慎计提了金融资产的信用减值准备及其他资产减值准备，资产质量较高。

### 负债结构

截至 2021 年 12 月 31 日，本集团负债总额为 469.63 亿元，扣除代理买卖证券款和应付期货保证金后的负债为 176.03 亿元，其中，应付债券 77.41 亿元，占比 43.98%；卖出回购金融资产款 48.99 亿元，占比 27.83%；拆入资金 25.04 亿元，占比 14.22%；应付短期融资款 12.81 亿元，占比 7.27%；其他负债 11.78 亿元，占比 6.70%。本集团资产负债率为 52.84%，负债结构较合理。本集团无逾期未偿付债务，经营状况良好，长短期偿债能力强。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末主要资产受限情况请参见“第十节 财务报告”之“七、13 交易性金融资产”，“七、15 其他债权投资”。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参见本节“一、经营情况讨论与分析”及“二、报告期内公司所处行业情况”相关内容。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

以公允价值计量的金融资产情况请参见“第十节 财务报告”之“十二、1 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值”，“十八、9 以公允价值计量的资产和负债”，“十八、10 金融工具项目计量基础分类表”。

### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 1、中银国际期货有限责任公司

经营范围：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 35,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银期货总资产 971,913.09 万元，净资产 59,866.39 万元；2021 年度实现营业收入 19,858.80 万元，净利润 5,610.65 万元。

##### 2、中银国际投资有限责任公司

经营范围：投资管理，股权投资，投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本 60,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银国际投资总资产 91,161.67 万元，净资产 89,144.18 万元；2021 年度实现营业收入 10,941.99 万元，净利润 7,787.24 万元。

##### 3、中银资本投资控股有限公司

经营范围：实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外）；股权投资；投资管理。（1、“未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）注册资本 170,000 万元，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，中银资本投控总资产 23,123.87 万元，净资产 21,973.89 万元；2021 年度实现营业收入 3,260.04 万元，净利润 1,973.89 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况请参见“第十节 财务报告”之“十、5 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益”，“十、6 其他——结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体”。

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

“十四五”期间是我国资本市场和证券行业全面迈向市场化、法制化和国际化的关键时期，全面落实注册制将显著促进股权融资市场的大发展，房住不炒和理财打破刚兑实现净值化将引导居民财富更多向资本市场配置，由此将促使证券公司业务的转型升级。积极服务好实体经济融资需求和社会财富保值增值是行业发展的原动力，做大资本规模和加强数字化能力建设正成为行业发展的共识和重要抓手。

**一是资本市场和证券行业作为金融体系的重要组成部分，为实体经济提供投融资服务的重要性显著提升。**中央提出“资本市场在金融运行中具有牵一发而动全身的作用”，增强枢纽功能的战略定位，“十四五”时期将是我国资本市场实现“规范、透明、开放、有活力、有韧性”目标的关键时期。“十四五”规划明确提出“全面实行股票发行注册制，建立常态化退市机制，提高直接融资比重”，沪深交易所和新成立的北交所共同提升资本市场和投资银行在资源优化配置中的主导作用，促使我国金融结构从间接融资主导向直接融资比重明显提升的转型，更好服务于我国向科技创新和消费内需主导的经济转型升级。

**二是“建制度、不干预、零容忍”监管理念利于推进我国资本市场和证券行业的高质量发展。**中国证监会坚持“不干预”的理念，大力推进简政放权，解除不必要的规则限制，鼓励优质机构健康发展；对于不守法经营、破坏市场秩序的机构，坚持“零容忍”的态度，严惩不贷，切实净化市场生态。中共中央办公厅、国务院办公厅联合发布《关于依法从严打击证券违法活动的意见》，利于提高上市公司质量，促进资本市场和证券行业的优胜劣汰，推进我国资本市场进入高质量发展的新时期，构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，更好推进落实共同富裕。

**三是全面实施注册制推动证券行业的全面转型升级，重塑资本市场生态和行业竞争结构。**全面实施注册制切实要求证券公司提升保荐、定价、承销等核心能力，项目跟投制度将促进券商股权投资业务的大发展和对资本金规模更大需求。随着中国居民财富不断积累和持续增长，持续提升对金融资产的配置比例，带来了国内财富管理及资产管理业务的巨大发展空间。公募基金和私募基金蓬勃发展，保险资金、养老金、境外资金等专业机构投资者的参与度提升，给证券行业带来多元化的业务机会，利于推进交易和资本中介业务的大发展。证券行业竞争更加充分，将形成头部集中和差异化发展的竞争格局，资本规模大小将成为券商间竞争力差异的重要因子。头部券商依托资本和平台优势，以及在创新业务上的深度定制服务优势，业务集中度更高，而中小券商面临激烈的市场竞争必须实现差异化发展。

**四是中国资本市场开放推动证券公司国际化进程进一步加快。**资本市场双向开放持续推进，沪港通、深港通、沪伦通等进一步强化境内外资本市场的融合，外资证券公司陆续进入国内市场并可全牌照经营。市场对外开放给国内证券公司带来更大的竞争压力，尤其是高端财富管理业务、针对机构客户的一站式服务以及针对企业客户的国际化服务面临着更大的挑战。国内券商也通过设置海外分支、并购海外同业等加快海外布局，国际业务领先的证券公司境外收入占比稳步提高，有可能成长为具有国际竞争力的大型投资银行。随着境内外资本市场融合的进一步深入，国际化业务将对证券公司竞争格局产生重大影响。

**五是金融科技赋能成为提升行业高质量发展的重要力量。**金融与科技的深度融合，对于证券行业来说不仅是一场技术革命，更是实现高质量发展的必由之路。金融科技正深刻改变着证券行业的服务边界、商业模式、资源配置及经营管理等各个方面，成为引领行业转型发展的重要力量。数字化转型已不再是“做不做”，而是“怎么做”的问题，国内券商正从组织、客户、人才和风控等方面进行全方位的数字化转型，在集约运营基础上推动客户交互、决策、流程、创新等方面的精益化、智能化，以实现降本增效。

从整个金融行业看，目前证券公司总体规模在金融机构中占比偏小，且尚不具备较强的国际竞争力，随着中国经济的发展，必将产生一些有国际竞争力的公司，这是我国证券公司面临的重大机遇。同时，证券行业也面临巨大的挑战，同质化竞争仍较为明显，收入结构还不够多元，金融科技、产品创新、全面风险管理、资产负债管理等核心竞争力有待进一步提升。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司致力于“建设新时代一流投行”。公司将坚持“践行国家战略、服务实体经济”的经营宗旨，弘扬“知敬畏、知深浅、知进退”、“有激情、有格局、有方法、有业绩”和“知行合一”的企业文化，倡导“以拼搏进取者为本”的价值观，追求客户利益最大化、股东回报最优化，带领全体员工与公司共成长。

为实现以上战略目标，公司坚持党建引领，全面加强党的全面领导。依托股东资源，发挥“投行+商行”优势，激发活力、敏捷反应、重点突破，聚焦服务实体经济和居民财富管理。树牢风险意识，坚持底线思维，强化审慎合规经营。

坚持“四个坚定不移”的基本原则，即坚定不移践行“客户至上，稳健进取”的核心价值观，坚定不移践行“科技赋能，转型协同”发展战略，坚定不移践行“严守风险合规底线”的经营理念，坚定不移落实“全面从严治党治司”的主体责任。围绕两条主线，中银证券加速推进科技赋能下的个人客户财富管理转型和机构客户生态圈建设，着力打造赋能型总部和全功能分支机构。公司坚持在科技赋能引领下，向能与财富管理服务能力协同发展的业务方向深入聚焦，提升市场竞争力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司以客户为中心，以市场为导向，坚守金融服务实体经济的初心和本源，围绕以大财富管理业务为中心的价值循环链，打造投行、投研和投顾三支专业队伍，发挥“商行+投行”优势，夯实客户基础，提升公司发展潜能。

一是加速推进科技赋能下的财富管理转型。以强总部建设为引领，加大内外部协同，打造强总部数字赋能的一体化客户经营模式。通过开发线上线下渠道夯实客户基础，优化客户结构；在强总部专业能力建设的同时积极推进分支机构一体化投顾服务体系建设，加快投顾专业队伍建设；加强产品研发能力建设，全面提升产品销售及资产配置服务能力；将公募基金投顾业务作为财富管理新的业务抓手，发掘新的增长点；加大金融科技应用，完善数字化智能化的营销与服务平台。

二是资管业务向主动管理转型。紧抓投研、产品、销售、人才、风控五要素推动资管业务的良性发展，构建核心竞争优势。聚焦投研队伍建设，形成有品牌效应的投资领域。打造“固收+”和“服务+”双专家品牌，突出固收为基的投研能力，逐步衍生多样化投资策略。助力为机构客户提供全方位服务，突出定制型、服务型、工具型、配置型、投行化。发挥公募基金和资产管理牌照优势，推进公募 REITs 项目实施。

三是巩固优势，向交易驱动型投资银行转型。深耕重点行业、重点客群，持续增加具有市场影响力的优质项目储备；提升投行业务风险防范能力，把握项目执行进展和质量，细化质控核查规范和要求，提高科技赋能智能化工具应用。强化人才队伍建设，进一步提高专业化服务能力。

四是整合资源，提升机构投资者专业服务能力。以品牌影响力为牵引，打造有市场影响力的“经济专家”、“配置专家”和“行业专家”，突出科技、绿色和财富金融研究。拓宽机构客户覆盖范围，实现收入来源多元化；推动交叉销售业务开展，研究销售向综合销售转型。

#### (四) 可能面对的风险（包括落实全面风险管理以及合规风控、信息技术投入情况）

√适用 □不适用

##### 1、可能面对的风险

公司经营过程中面临的主要风险包括市场风险、信用风险、操作风险、流动性风险和声誉风险等。

##### （1）市场风险

公司所面临的市场风险是指公司的持仓投资组合因风险因子发生不利变动导致损失的风险。公司面临的市场风险主要包括自营权益类证券和相关衍生品风险、自营非权益类证券和相关衍生品风险。

公司亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分融资发行的新股申购及债券承销做出余额包销承诺。在该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价格低于承销价所产生的市场价格变动风险将由公司承担。

##### （2）信用风险

信用风险指来自交易对手、借款人及证券发行人违约或信用资质下降带来的风险。公司面临的信用风险主要包括衍生品交易对手违约出现的风险、债券发行人违约导致自营持仓无法收回本息的风险、融资融券和股票质押式回购交易业务客户出现违约的风险。

##### （3）操作风险

操作风险指由于失效的或有缺陷的内部程序或 IT 系统、人为因素及外部事件导致的风险。操作风险事件主要表现为：内部欺诈、外部欺诈、就业制度和场所安全、客户产品和业务活动、实物资产损坏、营业中断和信息技术系统瘫痪、执行交割和流程管理。

##### （4）流动性风险

流动性风险指公司无法及时获得充足资金或无法以合理成本及时获得充足资金以应对资产扩张、支付到期债务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

##### （5）声誉风险

声誉风险是指由于公司经营管理行为或外部事件及其工作人员违反廉洁规定、职业道德、业务规范、行规行约等相关行为，导致投资者、发行人、监管机构、自律组织、社会公众、媒体等对公司形成负面评价，从而损害公司品牌价值，不利于公司正常经营，甚至影响到市场稳定和社会稳定的风险。

声誉事件是指引发公司声誉风险的相关行为或事件。

##### （6）合规风险

合规风险是指公司或员工因没有遵循相关法律、法规、规章及其他规范性文件、公司内部规章制度，以及职业道德和行为准则引发的法律制裁、监管处罚、重大经济损失或声誉损害的风险。

## （7）洗钱风险

洗钱风险是指在与客户建立业务关系、出售金融产品、提供各种金融服务过程中被犯罪分子利用洗钱、恐怖融资、逃税和扩散融资的可能性以及被制裁的可能性。

## 2、风险管理措施

根据中国证券业协会《证券公司全面风险管理规范》的要求，在董事会及其风险控制委员会的领导下，公司建立健全了全面风险管理体系，包括可操作的管理制度、健全的组织架构、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制以及良好的风险管理文化。

### 建立全面风险管理体系

#### （1）可操作的管理制度

公司建立健全“风险管理总则—各类型风险管理指引—各项业务风险管理办法或细则”三个层级的全面风险管理制度体系。公司根据业务发展变化，分批次修订了《公司风险管理总则》、《公司市场风险管理指引》、《公司信用风险管理指引》、《公司操作风险管理指引》、《公司流动性风险管理指引》、《公司业务持续管理政策》等各类型风险管理制度。在上述各类指引的基础上，公司根据业务发展变化不定期修订各项业务的风险管理制度。近年对《公司交易对手信用风险管理办法》、《公司融资融券业务基本制度》、《公司股票质押式回购业务授信管理办法》、《公司承诺承销业务风险管理办法》的具体业务管理制度完成了修订。公司已建成较为完整的公司层面和部门层面的风险管理制度体系。

#### （2）健全的组织架构

公司建立风险管理组织架构来管理和控制风险。“董事会及其风险控制委员会、管理层（执行委员会）及其风险管理委员会（含子委员会）、风险管理部门、各部门各分支机构各子公司履行风险合规管理职责的团队或岗位”的四个风险管理层级的矩阵式风险管理组织架构，实现风险管理全覆盖。

公司围绕自身风险管理总体目标和基本原则，建立了内部控制三道防线，分别由业务部门和分支机构、法律合规和风险管理部门、审计部构成，第一道防线由业务部门和分支机构组成，第一道防线的主要负责人是内控第一责任人；第二道防线由内控与法律合规部、风险管理部等组成，履行对第一道防线的再监督职责，负责风险管理和内部控制的统筹规划、组织实施和检查评估，负责识别、计量、监督和控制风险。第三道防线由审计部构成，履行内部控制的监督职能，负责对内部控制的充分性和有效性进行内部审计。整体上，公司已经建立了内部控制架构来管理和控制风险。

#### （3）可靠的信息技术系统

目前，公司风险管理信息技术系统由恒生 O32 投资管理系统、恒生风险监控与稽核系统、净资本和流动性监管指标系统、RiskMetrics 风险计算引擎系统、信用评级系统、风险数据集市、信用风险管理系统、市场风险管理系统、操作风险管理系统、净资本并表管理系统及自建风险数据管理平台等组成。

2021 年公司在全面风险管理系统一期建设的基础上，进一步强化风险管理流程与系统相结合的管理模式，优化风险管理流程，以提升风险管理效率和风险管理能力为目标，完成了全面风险管理系统一期应用落地等相关工作。同时，根据风险管理相关需求，启动了全面风险管理系统二期建设，主要包含风险数据集市、市场风险管理系统、信用风险管理系统，全面风险管理系统二

期项目计划将于 2022 年一季度末完成。公司正逐步建立与业务复杂程度和风险指标体系相适应的风险管理信息技术系统，逐步覆盖各风险类型、业务条线、各个部门、分支机构及子公司，并实现对风险进行计量、汇总、预警和监控，以符合公司整体风险管理的需要。

#### （4）量化的风险指标体系

根据证监会《证券公司风险控制指标管理办法》要求，公司制定相应的管理制度并通过集中风险监测、风险预警、处置、报告等手段，持续将风险水平控制在监管要求的范围内。同时，公司根据自身业务战略及风险承受能力，回顾并制订每年年度风险限额并报经董事会审议批准。

公司制定了《公司风险偏好管理办法》，完善了整体风险控制指标框架，内容包括监管风险控制指标、市场风险限额、信用风险集中度限额、业务限额和集中度限额等。针对难以量化的操作风险，公司通过对操作风险涉及的流程、人员、IT 系统、外部事件等设立相应的定性指标进行评估监测。2021 年，公司批准了《公司风险偏好陈述书》，明确了公司总体风险偏好、主要风险类型风险偏好及配置相应的偏好指标限额。整体上，公司风险指标体系较为齐全、完整，后续将根据业务发展、内外部管理要求再进行补充调整，确保与公司战略、风险偏好相匹配。

#### （5）专业的人才队伍

截止 2021 年末，公司总部风险合规管理板块（含风险管理部、内控与法律合规部、内核部）在职人员中，硕士以上学历人员占比超过 75%；三年以上工作经验人员占比大于 90%。

同时，公司重视风险管理人才队伍专业培训和能力提升，一方面组织风险管理人员“走出去”学习业务部门业务操作，使得风险管理更接地气；另一方面积极组织风险管理人员参加内外部专业培训，持续提升风险管理专业水平；此外，通过组织同业交流、参加行业研讨等方式，了解行业发展动态，提升风险管理水平。

#### （6）有效的风险应对机制

公司已建立了包括风险识别、评估、计量、监测、报告等环节在内的风险管理机制。同时逐步建立健全风险事件应对机制。

在风险事件应对方面，公司各业务条线建立健全了相应的风险事件处理机制，当风险事件发生时，公司将启动风险事件处理机制，成立风险事件处理工作小组，组织力量按照风险事件处理方案和风险事件处理程序尽快化解风险事件，并对相关业务的业务规则、内部风险控制、风险事件防范措施、风险事件处理方案等提出整改意见，防范类似风险事件再次发生。

#### （7）良好的风险管理文化

公司持续宣传贯彻全面、全员、主动风险管理文化，风险管理部门多次组织公司全辖风险合规会议、风险管理在线测试、专题培训等，在公司内宣导风险管理、合规管理事例，提高员工风险合规意识，在公司内部树立良好的风险管理文化。

### 各类风险应对措施

#### A. 市场风险管理

在市场风险管理方面，公司建立了以风险价值（VaR）、压力测试限额为核心，以及包括损益值、敏感度、集中度等指标在内的市场风险监控评估体系，主要采用风险限额的方式对市场风险进行管理。业务部门作为市场风险的直接承担者和一线管理人员，动态管理其持仓部分所暴露出的市场风险；风险管理部每日计量市场风险水平，监测业务部门执行风险限额的情况及公司整体市场风险状况，定期向公司管理层汇报风险状况。

报告期内，公司各项主要市场风险监控指标都优于监管部门规定的标准及在公司设定的风险限额标准以内。下一年度，公司将根据宏观环境、证券市场趋势环境等评估并调整自营证券投资业务总额，继续把握市场趋势性、结构性交易机会，给公司贡献正收益。

#### B. 信用风险管理

在信用风险管理方面，公司主要通过内部信用评级体系、信用风险限额、集中度管理、存续期跟踪等控制信用风险。公司按照监管要求建立了内部评级体系，以内评为基础设置了各项业务的准入标准、建立了预警名单及预警管理方案，对于预警名单内客户及时予以退出。公司对各项业务建立了审批程序，明确了审批授权，风险管理部门在审批流程中出具独立评估意见，各项业务按照审批授权进行信用风险限额及业务的审批。公司对各项业务设置单一客户、单一标的证券维度及行业维度的集中度管理指标，严格控制各类业务的集中度风险。在业务存续期间，一道防线及二道防线按照各自分工做好存续期监控，业务部门密切跟踪信用主体的资信情况变动，做好持仓业务、标的证券和担保品的盯市；风险管理部门建立存量项目盘存机制，做好平行监测，并通过风险排查发现潜在风险，持续加强信用风险管理。公司通过人工加智控的管理模式，持续提升对信用风险的管控水平，基于全面风险管理系统的建设，对各项信用风险指标、持仓、舆情、压力测试、风险计量等不断提升系统智控水平。

报告期内，针对各项业务出现潜在违约等信用风险，公司根据《企业会计准则》—第 22 号要求，按一定比例计提相应资产减值，确保资产真实、可靠。

#### C. 操作风险管理

公司建立、健全了一系列业务操作和内部风险控制制度，通过健全业务授权及决策机制、前中后线分离的运作方式、严格制度的执行、独立的风险监控、稽核检查来控制操作风险。

在操作风险管理方面，公司运用“风险与控制自我评估”、“损失数据收集”、“关键风险指标”三大操作风险管理工具对公司操作风险进行管理。通过操作风险管理系统的建设、投入使用，提高对操作风险管理能力。

公司继续通过制度建设、业务流程整合、系统完善和风险评估、稽核检查来加强内部控制。下一年度，公司将通过不断完善业务及 IT 应急计划、优化业务流程、健全双人复核、发挥操作风险系统作用等措施减少该风险对公司的影响。

#### D. 流动性风险管理

在流动性风险管理方面，公司建立了流动性风险管理架构、管理制度、应急应对机制。公司对流动性风险管理主要通过根据监管规定及整体资金情况，设定风险限额、分析现金流缺口、评估流动性指标、储备高流动性资产等手段来控制。同时根据资金供需情况，建立优质流动性资产储备、外部授信额度，因此具有能于到期日支付可预见的融资承诺或偿付到期负债资金的能力。

报告期内，公司按期偿付到期负债，整体资金管理良好。下一年度公司资产规模将保持平稳，对应融资负债可以与资产变动保持匹配。公司将以到期期限、利率、现金流匹配为资金管理目标，平衡资产收益与流动性，减少该风险对公司的影响。

#### E. 声誉风险管理

在声誉风险管理方面，公司对照中国证券业协会《证券公司声誉风险管理指引》整体修订了《公司声誉风险管理办法》。公司声誉风险管理通过建立声誉风险管理制度和机制，主动有效地识别、评估、控制、监测、应对和报告声誉风险，最大程度地防范和减少声誉事件对公司及利益相关方、行业造成的损失和负面影响。在工作中，公司通过每季度一次的声誉风险隐患排查和声

誉事件及时处置努力在声誉事件早期介入，“未病先防、既病防变”，努力管控声誉风险不发生、不扩大、不升级。

报告期内，在公司上下共同努力下，公司未发生重大声誉事件。下一年度，声誉风险管理工作的重点是抓好新修订的声誉风险管理制度宣传、贯彻和执行，探索建立务实有效、运行顺畅的管控机制。同时，跟踪做好声誉风险隐患的监测、评估和处置工作，坚决守住不发生重大声誉事件的底线。

#### F. 合规风险管理

在合规管理方面，公司力求稳步推进合规管理办法落实工作，健全合规组织架构和制度体系，积极推动各项合规管理工作进程。在合规管理架构和组织体系方面，公司构建股东大会、董事会、监事会、执行委员会、合规总监、内控与法律合规部、总部及分支机构风险合规管理岗组成的架构体系，各层级的合规管理职责明确。

公司将持续加强合规工作的主动性，提升各部门及分支机构合规管理能力，加强对分支机构的合规指导，通过合规专项抽查和现场检查、合规培训、条线会议、合规提示等多种手段，将合规条线管理落到实处，坚定践行“严守风险合规底线”的经营理念，不断提升合规管理水平，确保各项业务平稳运作。

#### G. 洗钱风险管理

在洗钱风险管理方面，公司建立了反洗钱及反恐怖融资规定、客户身份识别和客户洗钱风险分类管理规定、大额交易和可疑交易报告管理办法、制裁合规制度、反洗钱保密制度、反洗钱突发事件应急预案等内控制度，主要通过开展客户身份识别及洗钱风险等级划分、大额及可疑交易监控、制裁黑名单监控、数据治理等手段来控制风险。

报告期内，公司通过制度建设、系统升级、风险评估来加强内部控制，开展了客户身份信息有误的账户清理工作和身份不明客户的排查工作，降低了固有洗钱风险。

下一年度，公司将通过制度修订、系统升级、聘请外部机构开展洗钱风险评估、加强现场和非现场检查等手段降低公司的洗钱风险。

### 3、公司在风控合规和信息技术方面的投入情况

#### (1) 公司在风控合规方面的投入情况

公司高度重视合规经营和风险管理，持续强化合规风控体系建设，加强合规风控人员队伍配置，加大合规风控系统建设投入，以科技驱动合规风控专业能力，提升公司合规风控管理水平。公司合规风控投入主要包括合规风控人事费用、相关系统费用以及合规风控其他运营费用（包括培训、外部咨询及日常支出等）。报告期内，公司合规风控人力成本投入 7,978.31 万元，其他相关系统费用投入 496.89 万元，其他运营费用投入 1,351.08 万元，总额投入 9,826.28 万元，超过公司 2021 年营业收入的 3%。

公司将在 2022 年持续保障合规风控投入，构建主动有效的全面风险管理体系，持续完善合规风险制度建设，不断提升合规风险管理水平，搭建集团化合规和风险管理体系，保障经营业务的合法合规。

#### (2) 公司在信息技术方面的投入情况

公司把科技赋能作为核心竞争力，持续加大科技投入。在公司的战略框架下，按照聚焦、贯通、领先的原则，重点围绕财富管理转型、全面风险管理、数字化办公变革“三个方向”，全力

推进数字化转型。根据优先满足业务发展、企业运营的必要配置，重点投入与科技赋能相关项目建设和完善，合理控制 IT 固化费用，制订年度科技投入计划。公司信息技术投入主要包括科技人力成本、IT 系统建设资本性支出、通讯线路费用、系统维护费用以及其他 IT 运营费用（IT 部门营业场所、培训、外部咨询及日常支出等）。报告期内，公司信息技术投入 19,987 万元。其中，科技人力成本投入 6,942 万元，IT 系统建设资本性投入 5,621 万元，通讯线路投入 2,289 万元，系统维护投入 1,717 万元，其他 IT 费用（IT 营业场所、日常运营、外包人力、咨询和培训费用等）3,418 万元。2021 年公司信息技术投入占营业收入的比例达到 6% 以上。

公司将在 2022 年持续保障信息技术重点投入。在公司的战略框架下，结合证券期货业科技发展“十四五”规划，以“夯实基础、突破创新、敏捷协同、确保安全”为工作总基调，推动信息科技深化改革方案落地实施，加强资源统筹，着力于新技术在业务场景的新应用，在云计算、大数据、人工智能、中台建设、零信任等领域继续深入开展匹配公司战略规划的信息基础设施与应用系统实践。加强信息技术制度建设、网络安全实战攻防能力与数据安全能力建设，培养科技全员化意识，倡导学习型组织，构建并完善信息技术安全运营体系，不断提升公司信息科技治理与管理水平。

#### （五）其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。

根据相关法律、法规及规范性文件的规定，公司制定了《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》等公司治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会、管理层之间的权责范围和工作程序，规范和完善了公司的治理结构。董事会设立了薪酬与提名委员会、风险控制委员会、审计委员会及战略与发展委员会等专门工作机构，并制定了相应的议事规则和管理制度，有效增强了董事会决策的客观性、科学性。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 8 日	上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-009）	2021 年 3 月 9 日	审议通过了《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》、《关于选举公司第二届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》、《关于公司追加权益类自营投资额度的报告》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改股东大会议事规则的议案》、《关于修改董事会议事规则的议案》和《关于修改监事会议事规则的议案》。
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 28 日	上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-009）	2021 年 6 月 29 日	审议通过了《中银国际证券股份有限公司董事会 2020 年度工作报告》、《中银国际证券股份有限公司监事会 2020 年度工作报告》、《关于审议中银国际证券股份有限公司 2020 年年度报告的议案》、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度财务决

		2021-038)		算报告》、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度利润分配方案的报告》、《中银国际证券股份有限公司 2021 年度预计关联交易的报告》、《关于聘请公司 2021 年度会计师事务所的议案》、《关于调增公司债券类自营业务规模的议案》和《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》，听取了《中银国际证券股份有限公司 2020 年度独立董事工作报告》、《关于 2020 年度董事绩效考核及薪酬情况的报告》、《关于 2020 年度监事绩效考核及薪酬情况的报告》和《关于 2020 年度高级管理人员绩效考核及薪酬情况的报告》。
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 9 月 15 日	上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-059）	2021 年 9 月 16 日	审议通过了《关于发行证券公司短期融资券一般性授权的议案》和《关于选举第二届董事会非独立董事的议案》，听取了《关于公司 2021 年上半年风险指标符合监管要求的报告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税后报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
林景臻	董事长	男	57	2018.5.31	至届满	0	0	0	——	0	是
宁敏	董事	女	49	2014.12.26	至届满	0	0	0	——	277.20	否
	执行总裁			2014.12.29	至届满						
祖宏昊	董事	男	40	2021.9.15	至届满	0	0	0	——	0	是
文兰	董事	女	44	2020.6.29	至届满	0	0	0	——	0	是
王军	董事	男	51	2011.12.26	至届满	0	0	0	——	0	是
赵雪松	董事	男	55	2018.5.3	至届满	0	0	0	——	0	是
郭旭扬	董事	男	50	2021.3.8	至届满	0	0	0	——	0	是
吕厚军	董事	男	59	2014.12.26	至届满	0	0	0	——	0	是
艾富华	董事	男	42	2020.6.29	至届满	0	0	0	——	0	是
李军	独立董事	男	60	2020.3.26	至届满	0	0	0	——	17.45	是
陆肖马	独立董事	男	56	2018.10.24	至届满	0	0	0	——	16.09	是
丁伟	独立董事	男	65	2018.10.24	至届满	0	0	0	——	17.45	是
王宇	独立董事	女	64	2021.3.8	至届满	0	0	0	——	12.38	否
王娴	独立董事	女	55	2021.3.8	至届满	0	0	0	——	12.38	是
徐朝莹	监事会主席	男	49	2016.6.3	至届满	0	0	0	——	32.44	是
范寅	监事	男	48	2014.5.9	至届满	0	0	0	——	0	是
金坚	职工监事	男	48	2017.2.14	至届满	0	0	0	——	139.62	否
马骏	职工监事	男	44	2017.2.14	至届满	0	0	0	——	139.53	否
沈锋	副执行总裁	男	51	2016.6.15	至届满	0	0	0	——	239.52	否

赵向雷	风险总监	男	59	2010.9.20	至届满	0	0	0	——	197.19	否
盖文国	稽核总监	男	55	2016.6.15	至届满	0	0	0	——	64.55	否
沈奕	投资银行 板块管理 委员会主 席	男	46	2018.10.19	至届满	0	0	0	——	329.61	否
许峥	信息管 理委员 会主席	男	49	2019.9.17	至届满	0	0	0	——	183.42	否
亓磊	合规总监	男	41	2020.2.27	至届满	0	0	0	——	154.27	否
徐高	研究总监	男	44	2021.8.24	至届满	0	0	0	——	152.77	否
刘国强	财务总监	男	47	2021.8.24	至届满	0	0	0	——	97.45	否
赵青伟	资管总监	男	45	2021.8.24	至届满	0	0	0	——	162.25	否
刘玉珍	原独立董 事（已离 任）	女	59	2015.8.27	2021.3.8	0	0	0	——	4.72	是
吴联生	原独立董 事（已离 任）	男	52	2018.9.12	2021.3.8	0	0	0	——	4.72	是
王华	原董事（已 离任）	男	49	2018.5.3	2021.3.8	0	0	0	——	0	是
张静	原监事（已 离任）	女	46	2017.8.4	2021.3.8	0	0	0	——	0	是
	原董事（已 离任）			2021.6.28	2022.1.21						
李丹	原董事（已 离任）	女	38	2018.4.9	2021.6.28	0	0	0	——	0	是
魏晗光	原董事（已 离任）	女	51	2017.2.24	2021.9.15	0	0	0	——	0	是
张丽娜	原监事（已 离任）	女	32	2021.3.8	2022.1.21	0	0	0	——	0	是

翟增军	原董事会秘书(已离任)	男	51	2016.6.3	2022.3.15	0	0	0	—	208.63	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	2,463.64	/

注：1、徐朝莹收入为历年递延奖金，其 2021 年度未在公司领薪。

2、2021 年发放的奖金为 2020 年度当期发放奖金和历年递延奖金。

3、2021 年任职的董事、监事和高级管理人员，其 2021 年薪酬统计起始时间按其任职之日起计算。

姓名	主要工作经历
林景臻	1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，经济师。2002 年 5 月至 2004 年 12 月，就职于中国银行福建省分行，任公司业务处处长。2004 年 12 月至 2015 年 5 月，就职于中国银行总行，历任公司业务部客户关系管理总监、公司金融总部客户关系总监（公司业务）、公司金融总部总经理（公司业务）、公司金融部总经理。2015 年 5 月至 2018 年 1 月，就职于中银香港（控股）有限公司，任副总裁。2018 年 3 月起至今，任中国银行股份有限公司副行长，2019 年 2 月起至今，任中国银行股份有限公司执行董事。2018 年 4 月至 2020 年 12 月兼任中银国际控股有限公司董事长。2018 年 8 月起至今，兼任中银香港（控股）有限公司非执行董事。2018 年 5 月起至今，任公司董事长。
宁敏	1973 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、中国人民银行博士后。1999 年 7 月至 2009 年 9 月，就职于中国银行总行，历任中国银行总行法律与合规部处员，总行授信执行部副处长，总行托管及投资者服务部高级合规官、主管。2009 年 9 月至 2013 年 8 月，就职于中银基金，历任助理执行总裁、副执行总裁。2013 年 8 月至 2014 年 12 月，在中国银行业监督管理委员会山东省监管局挂职，任副巡视员。2014 年 12 月起至 2020 年 10 月，任公司执行总裁、董事。现任公司党委书记、执行总裁、董事。
祖宏昊	1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2004 年 8 月至 2016 年 4 月，就职于中国银行辽宁省分行，历任人事教育处科员，人力资源部绩效与领导力团队主管、招聘与配置团队主管、副总经理。2016 年 4 月至 2020 年 8 月，就职于中国银行大连市分行，历任人力资源部副总经理、总经理，营业部总经理。2020 年 8 月至 2021 年 5 月，任中国银行大连市沙河口支行行长。2021 年 5 月至今，任中国银行总行人力资源部助理总经理。2021 年 9 月起至今，任公司董事。
文兰	1978 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，中国注册会计师，澳洲注册会计师。1999 年 7 月至 2013 年 8 月，就职于中国银行总行财务管理部，历任科员、高级经理、副主管、主管。2013 年 8 月至 2019 年 3 月，就职于中国银行悉尼分行财务管理部，任部门总经理。2019 年 3 月至 2019 年 12 月，就职于中国银行布里斯班分行，任行长。2019 年 12 月至 2021 年 4 月，就职于中国银行总行财务管理部，任助理总经理。2021 年 4 月起，任中国银行总行财务管理部副总经理。2020 年 6 月至今，任公司董事。
王军	1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。1999 年 9 月至 2006 年 11 月，就职于中国银行总行，历任公司业务部业务四处

	主任科员、公司业务部网上银行处副处长、公司业务部网上银行处处长、电子银行部副总经理。2006年11月至2011年7月，就职于中国银行山东省分行，任副行长。2011年7月至今，就职于中银国际控股，任副执行总裁。2011年12月起至今，任公司董事。
赵雪松	1967年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。1990年7月至1992年12月，就职于大连京大油田化学开发公司，任会计。1992年12月至2007年8月，就职于中国石油化学有限公司，历任财务处干部、财务处负责人、财务部经理（副处级）、副总经理兼财务处长（正处级）。2007年7月至2007年8月，借调中石油，任财务资产部干部。2007年8月至2014年1月，就职于中石油，历任商业储备油分公司副总经理、财务资产部资金处处长、财务资产部副总会计师。2014年1月至2017年4月，就职于中石油，任资金部副总会计师。曾任中国石油集团资本股份有限公司、中国石油集团资本有限责任公司副总经理。2021年12月至今，任中意人寿保险有限公司董事长。2018年5月起至今，任公司董事。
郭旭扬	1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。1993年7月至1997年8月，就职于南方石油勘探开发公司，任财务部成本会计。1997年8月至2000年5月，就职于苏丹大尼罗公司，任财务部资金主管。2000年5月至2001年3月，就职于南方石油勘探开发公司，任财务部成本预算主管。2001年3月至2008年7月，就职于中油国际（尼罗）有限责任公司，历任高级主管、财务资产部经理、总会计师。2008年7月至2011年10月，就职于中国石油国际勘探开发有限公司，历任财务与资本运营部会计管理中心会计核算分部经理、财务与资本运营部副主任。2011年10月至2017年07月，就职于中石油国际投资（澳大利亚）公司，任总会计师。2017年07月至2020年8月，就职于中石油尼罗河地区（尼罗河公司），任总会计师。2020年8月至今，任中国石油集团资本有限责任公司财务总监、中国石油集团资本股份有限公司财务总监、董事会秘书。2021年3月起至今，任公司董事。
吕厚军	1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，高级经济师。1986年7月至1991年9月，就职于建设银行江苏省分行人事处，任干部管理科员。1995年3月至1996年3月，就职于江苏新思达投资管理顾问有限公司，任常务副总经理。1996年3月至1997年6月，就职于建设银行苏州分行，任行长助理。1997年6月至2000年3月，就职于建设银行江苏省分行，任国际业务部副总经理。2000年3月至2000年7月，就职于建设银行南京分行，任国际业务部副总经理。2000年7月至2004年10月，就职于海通证券有限公司，历任投资银行总部总经理、国际业务部副总经理。2004年10月至2010年1月，就职于海富产业投资基金管理有限公司，任总裁。2010年1月起至今就职于金浦产业投资基金管理有限公司，任董事、总裁。2014年12月起至今，任公司董事。
艾富华	1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。2003年7月至2009年7月，就职于江铜材料设备公司财务部，任科员。2009年7月至2015年5月，就职于江西铜业股份有限公司财务部预算分析板块，历任科员、负责人、经理。2015年5月至2018年3月，就职于江西铜业集团银山矿业有限责任公司，历任副总会计师、财务总监。2018年4月至2019年3月，就职于江西铜业股份有限公司财务管理部，任副总经理（主持工作）；2019年4月至2021年12月，担任江西铜业股份有限公司财务管理部总经理；2020年3月至今，担任江西铜业集团有限公司金融事业部总裁。2021年12月至今，担任江西铜业股份有限公司副总会计师；2022年2月至今，担任江西铜业集团产融控股有限公司法人代表、董事长。2020年6月起至今，任公司董事。
李军	1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。1980年8月至1989年9月，任山东省兖州煤业集团会计；1989年9月至1992年4月，于东北财经大学会计系就读硕士研究生；1992年4月至1996年7月，任财政部会计司主任科员；1996年7月至2005年8月，历任中国证监会期货监管部经纪公司监管处副处长、处长、交易所监管处处长；2005年8月至2012年3月，任大连商品交易所副总经理；2012年3月至2016年12月，任中国证监会会计部副主任；2017年1月至2018年10月，任北京华正均略管理咨询有限公司顾问。现任

	北京华钰基金管理有限公司董事长。2020 年 3 月起至今，任公司独立董事。
陆肖马	1966 年 6 月出生，中国国籍，拥有美国永久居住权，硕士。1988 年 7 月至 1990 年 8 月，就职于四川锅炉厂，任助理工程师。1993 年 4 月至 1998 年 7 月，就职于清华大学，任助理研究员。1999 年 12 月至 2007 年 8 月，就职于 State Street Bank & Trust，历任 Intern、Associate、Senior Associate、Vice President。2007 年 8 月至 2010 年 8 月，就职于 State Street Bank & Trust 驻北京办事处，任首席代表。2010 年 8 月至 2012 年 11 月，就职于建设银行，任董事。2012 年 11 月至 2015 年 5 月，就职于深交所，任副总经理。2015 年 5 月至 2016 年 12 月，就职于大连万达（上海）金融集团有限公司，任集团副总裁、投资公司首席执行官。2017 年 1 月至 2017 年 11 月，就职于康得投资集团有限公司，任常务副总裁。2017 年 4 月起至今，就职于阳光城集团股份有限公司，任独立董事。2017 年 12 月起至今，就职于深圳前海东方弘远资产管理有限公司，任合伙人。2020 年 2 月起至今，任 East Stone Acquisition Corporation 的 CEO。2018 年 10 月起至今，任公司独立董事。
丁伟	1957 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士，副研究员。1996 年 12 月至 2001 年 12 月，就职于招商银行杭州分行，历任办公室主任兼营业部总经理、行长助理、副行长。2001 年 12 月至 2002 年 10 月，就职于招商银行南昌支行，任行长。2002 年 10 月至 2003 年 6 月，就职于招商银行南昌分行，任行长。2003 年 6 月至 2017 年 5 月，就职招商银行总行，历任人力资源部总经理、行长助理、副行长。2017 年 5 月至 2020 年 9 月，就职于招银网络科技（深圳）有限公司和招银云创（深圳）信息技术有限公司，任董事长。现任济宁银行股份有限公司和尚正基金管理有限公司独立董事。2018 年 10 月起至今，任公司独立董事。
王宇	1958 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，研究员、博导。1983 年 9 月至 1990 年 9 月，就职于郑州大学经济法系，任讲师。1990 年 9 月至 1993 年 9 月，就读于中国人民大学经济系，获博士学位。1993 年 9 月至 1996 年 9 月，中国社会科学院世界经济与政治研究所，获博士后学位。1996 年 9 月至 2003 年 9 月，就职于中国人民银行货币政策司，任副处长。2003 年 9 月至 2008 年 3 月，就职于中国人民银行金融市场司，任处长。2008 年 3 月至 2018 年 12 月，就职中国人民银行研究局，任副局长、一级巡视员。2018 年 12 月至 2020 年 12 月，就职于中国人民银行，任参事。2020 年 12 月退休。2021 年 3 月起至今，任公司独立董事。
王娴	1967 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，研究员。1989 年 7 月至 1991 年 9 月，任职于中国建设银行昆明分行。1994 年 6 月至 1998 年 6 月，任职于中国人民银行总行外资金融机构管理司。1998 年 6 月至 2016 年 8 月，任职于中国证券监督管理委员会基金部、市场部，历任主任科员、副处长、处长、副主任。2016 年 8 月至今，任清华大学五道口金融学院副院长。2021 年 3 月起至今，任公司独立董事。
徐朝莹	1973 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师。1996 年 8 月至 2000 年 7 月，就职于中油财务有限责任公司营业部、证券部。2000 年 7 月至 2003 年 4 月，就职于中国石油天然气股份有限公司财务部，任高级主管。2003 年 4 月至 2007 年 5 月，就职于中国石油天然气股份有限公司资本运营部，历任副处长、处长。2007 年 5 月至 2018 年 4 月，就职于中石油资本运营部，历任处长、副总经济师。2018 年 4 月起至今，就职于中国石油集团资本股份有限公司，任专职监事。2016 年 6 月起至今，任公司监事会主席。
范寅	1974 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师、注册会计师。1999 年 3 月至 2002 年 9 月，就职于上海国际信托投资有限公司，任信托部、投资银行部部门经理。2002 年 10 月至 2006 年 3 月，就职于上海国际集团资产管理有限公司，任财务顾问部、投资银行部部门总经理。2006 年 4 月至 2010 年 7 月，就职于上海国际集团有限公司，任战略发展总部副总经理。2010 年 8 月至 2015 年 10 月，就职于金浦产业投资基金管理有限公司，任董事总经理。2015 年 11 月起至今，任金浦产业投资基金管理有限公司执行副总裁、

	任上海金浦健服股权投资管理有限公司总裁。2014年5月起至今，任公司监事。
金坚	1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1996年7月至1997年5月，就职于中央电视台无锡太湖影视城，任办公室职员。1997年6月至2000年10月，就职于中视传媒股份有限公司，任证券投资部职员。2000年11月至2003年6月，就职于招商证券股份有限公司，任上海地区总部市场推广岗。2003年7月至2003年8月，就职于上海市虹口区审计局，任职员。2003年9月起至今，就职于中银证券，历任零售经纪部副总经理、深圳证券营业部总经理、零售经纪部执行总经理、业务管理部联席总经理，现任战略规划部联席总经理。2017年2月起至今，任公司职工代表监事。
马骏	1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。2001年7月至2004年4月，就职于中国银行上海市分行，任人事教育处科员。2004年4月至2006年10月，就职于联合汽车电子有限公司，任招聘与员工关系科经理。2006年10月至2007年11月，就职于阿尔斯通技术服务有限公司，任亚太区人力资源发展经理。2007年11月起至今，就职于公司，现任党委组织部副部长、人力资源部副总经理。2017年2月起至今，任公司职工代表监事。
沈锋	1970年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，中级经济师。1992年8月至1997年4月，就职于中国银行江苏省南通分行海门支行，历任科员、科长。1997年4月至1999年8月，就职于中国银行江苏省南通分行通州支行，任行长助理。1999年8月至2000年10月，就职于中国银行江苏省南通分行启东支行，任副行长。2000年10月至2002年2月，就职于中国银行江苏省南通分行海安支行，任行长。2002年2月至2005年5月，就职于中国银行江苏省淮安市分行，任副行长。2005年5月至2008年1月，就职于中国银行江苏省分行个人金融部，任副总经理。2008年1月至2009年12月，就职于中国银行江苏省宿迁分行，任行长。2009年12月至2011年8月，就职于中国银行江苏省分行个人金融部，任总经理。2011年8月至2016年3月，就职于中国银行河北省分行，任行长助理、副行长。2016年4月加入公司，现任公司副执行总裁。
赵向雷	1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师。1986年6月至1988年9月，就职于中国人民银行总行金融管理部，任副主任科员。1988年9月至1996年3月，就职于中国银行西安市分行，历任副主任科员、科长、副处长。1996年3月至1998年9月，就职于中国银行港澳管理处，任经理。1998年9月至2001年3月，就职于中银国际控股，任执行董事。2001年4月至2002年2月，就职于中银国际控股北京代表处，任执行董事。2002年2月起至今，历任公司资金部、风险管理部、人力资源部主管、风险总监兼合规总监，现任公司风险总监。
盖文国	1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级会计师。1988年7月至2000年11月，就职于锦州石化股份有限公司，历任预算员、办公室副主任、董事会秘书。2000年12月至2015年5月，就职于中石油，历任副处长、处室负责人、专职监事。2015年6月起至今，曾任公司稽核部总经理，现任公司稽核总监。
沈奕	1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，会计师。1996年7月至1997年12月，就职于珠海市计委。1997年12月至2004年9月，就职于光大证券有限责任公司，历任投资银行部助理总经理、副总经理、董事总经理。2004年9月至2009年12月，就职于恒泰证券有限责任公司，任公司副总裁。2009年12月至2012年12月，就职于光大证券股份有限公司，任公司投资银行总监。2012年12月至2018年6月，就职于瑞银证券有限责任公司，任公司董事总经理、内核负责人、上海分公司总经理。2018年6月起至今，担任公司投资银行板块管理委员会主席。
许峥	1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士。1995年7月至1996年10月，就职于上海中达斯米克电器电子有限公司，任工

	程师。1996 年 10 月至 1997 年 4 月，就职于上海金鑫计算机系统工程有限公司，任软件开发工程师。1997 年 4 月至 2016 年 8 月，就职于光大证券股份有限公司，历任上海总部电脑工程部副总、网上经纪公司（筹）技术部总经理、信息技术部技术管理部总经理。2016 年 8 月至 2019 年 9 月，就职于西藏东方财富证券股份有限公司，历任技术开发部总经理、首席信息官。2019 年 9 月起至今，担任公司信息管理委员会主席。
亓磊	1980 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2006 年 7 月至 2008 年 6 月，就职于福州电业局。2008 年 6 月至 2015 年 9 月，就职于上海证监局，历任副主任科员、主任科员。2015 年 10 月至 2017 年 9 月，就职于富国资产管理（上海）有限公司，任风险管理部负责人。2017 年 10 月起至今，历任公司内控与法律合规部副总经理（主持工作）、风险合规管理板块总经理，现任公司合规总监兼公司公募基金管理业务合规负责人。
徐高	1977 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士。2008 年 5 月至 2010 年 6 月，就职于世界银行中国和蒙古局，任经济学家。2010 年 7 月至 2011 年 4 月，就职于瑞银证券，任高级经济学家。2011 年 5 月至 2016 年 11 月，就职于光大证券股份有限公司，任首席经济学家。2016 年 12 月至 2019 年 4 月，就职于光大证券资产管理有限公司，任首席经济学家。2019 年 5 月起，历任公司首席经济学家、总裁助理兼首席经济学家，现任公司研究总监。
刘国强	1974 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。1999 年 3 月至 2000 年 5 月，就职于大鹏证券有限责任公司，任投资银行部项目经理。2000 年 5 月至 2002 年 3 月，就职于招商证券有限责任公司，任投资银行部高级项目经理。2002 年 3 月至 2007 年 4 月，就职于中银证券，任投资银行部副总经理。2007 年 4 月至 2012 年 12 月，就职于中国国际金融股份有限公司，任投资银行部执行总经理。2012 年 12 月起，历任公司企业融资部团队主管，股权融资一部总经理、总裁助理，现任公司财务总监。
赵青伟	1976 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士。2000 年 7 月至 2015 年 11 月就职于中国银行，历任总行金融市场总部交易员、投资经理、高级投资经理、团队主管、中国银行上海分行浦东开发区支行副行长、中国银行总行投资银行与资产管理部主管。2015 年 11 月至 2016 年 12 月，就职于中融汇今资产管理有限公司，任副总裁。2016 年 12 月至 2018 年 12 月，就职于友山基金管理有限公司工作，任副总裁。2019 年 1 月起，历任公司资产管理板块总经理、总裁助理兼资产管理板块总经理，现任公司资管总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王军	中银国际控股有限公司	副执行总裁	2011.7	/
赵雪松	中国石油集团资本有限责任公司	副总经理	2017.4	2021.12
郭旭扬	中国石油集团资本有限责任公司	财务总监	2020.8	/
吕厚军	金浦产业投资基金管理有限公司	董事、总裁	2010.1	/
艾富华	江西铜业股份有限公司	副总会计师	2021.12	/
	江西铜业集团财务有限公司	监事会主席	2020.9	/
徐朝莹	中国石油集团资本有限责任公司	专职监事	2018.4	/
范寅	金浦产业投资基金管理有限公司	董事、总经理	2010.8	/
张静（已离任）	云南省投资控股集团有限公司	经营管理部副职领导	2021.3	/
张丽娜（已离任）	云南省投资控股集团有限公司	公司法律风险管理岗	2018.12	/
在股东单位任职情况的说明	公司股东上海金融发展投资基金（有限合伙）为金浦产业投资基金管理有限公司所管理的基金。			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林景臻	中国银行股份有限公司	执行董事、副行长	2018.3	/
	中银香港（控股）有限公司	非执行董事	2018.8	/
宁敏	中银资本投资控股有限公司	董事长	2019.3	/
祖宏昊	中国银行股份有限公司	人力资源部助理总经理	2021.5	/
	中银三星人寿保险有限公司	董事	2021.12	/
文兰	中银金融租赁有限公司	董事	2020.6	/
	中银集团投资有限公司	董事	2021.4	/
	中国银行股份有限公司	财务管理部副总经理	2021.4	/
王军	中银国际杠杆及结构融资有限公司	董事	2012.6	/
	BOC International (USA) Holdings Inc.	董事	2013.2	/
	BOC International (USA) Inc.	董事	2013.2	/
	Bank of China International Holdings Limited	董事	2013.2	/
	Bank of China International (UK) Limited	董事	2013.2	/
	中银国际代理人有限公司	董事	2013.2	/

	中银国际亚洲有限公司	董事	2013.2	/
	中银国际资产管理有限公司	董事	2013.2	/
	中银国际投资有限公司	董事	2013.2	/
	BOCI Investment Limited	董事	2013.2	/
	中银国际金融产品有限公司	董事	2013.2	/
	中国银行扶贫助学慈善基金有限公司	董事	2013.5	/
	BOC International (Singapore) Pte. Ltd.	董事	2013.6	/
	中银国际期货有限公司	董事	2017.7	/
	中银国际研究有限公司	董事	2017.7	/
赵雪松	昆仑金融租赁有限责任公司	董事	2011.3	/
	昆仑信托有限责任公司	董事	2019.11	/
	中债信用增进投资股份有限公司	董事	2018.7	/
	中意人寿保险有限公司	董事长	2021.12	/
	昆仑数智科技有限责任公司	董事	2021.2	/
郭旭扬	中国石油集团资本股份有限公司	财务总监、董事会秘书	2020.8	/
	中意人寿保险有限公司	董事	2021.6	/
	中油财务有限责任公司	董事	2021.9	/
	中国石油集团昆仑资本有限公司	董事	2021.8	/
吕厚军	上海金浦创新股权投资管理有限公司	董事长	2017.1	/
	上海远见投资有限公司	执行董事、总经理	2010.5	/
	上海卓见投资管理有限公司	执行董事	2015.12	/
	上海万勿山投资管理有限公司	执行董事	2017.1	/
	上海远见实业有限公司	执行董事、总经理	2016.6	/
	上海谦越投资管理有限公司	董事长	2020.6	/
	金浦新潮投资管理(上海)有限公司	董事长	2019.6	/
	上海金浦健服股权投资管理有限公司	董事长	2016.9	/
	上海金浦智能科技投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017.3	/
	上海金浦新朋投资管理有限公司	董事长	2016.1	/
	上海金浦投资管理有限公司	董事长	2018.1	/
	上海金浦城市发展股权投资基金管理有限公司	董事长	2015.12	/
	上海金浦欣成投资管理有限公司	董事长	2015.12	/
	上海金浦医疗健康股权投资基金管理有限公司	董事长	2015.4	/
	上海金浦鲲文投资管理有限公司	董事长	2017.8	/
	上海云杉励成资本管理有限公司	监事	2018.1	2021.10
	上海金浦创新消费股权投资基金管理有限公司	董事长	2015.7	/
	上海金浦科创未来投资管理有限公司	法人代表、执行董事	2017.9	/
	金浦地素(上海)股权投资基金管理有限公司	董事长	2020.8	/
	上海黎孜企业管理有限公司	监事	2021.4	/
艾富华	江西铜业集团有限公司	金融事业部总裁	2020.3	/
	江西铜业集团产融控股有限公司	法人代表、董事长	2022.2	/
	深圳江铜融资租赁有限公司	董事	2020.9	/
	金瑞期货股份有限公司	董事	2020.8	/
	江西铜业进出口有限公司	法人代表	2021.12	2021.12

	江西铜业集团（贵溪）再生资源有限公司	法人代表、执行董事	2022.1	/
李军	北京华钰基金管理有限公司	董事长	2018.11	/
	中国建材股份有限公司	独立董事	2020.5	/
	中国铁路物资股份有限公司	独立董事	2020.12	/
	华融基金管理有限公司	独立董事	2020.3	/
陆肖马	深圳前海东方弘远资产管理有限公司	合伙人	2017.12	/
	河南赛领资本管理有限公司	独立董事	2017.5	/
	阳光城集团股份有限公司	独立董事	2017.4	/
	East Stone Acquisition Corporation	CEO	2020.2	/
	云游控股有限公司	独立董事	2020.10	/
丁伟	济宁银行股份有限公司	独立董事	2020.9	/
	尚正基金管理有限公司	独立董事	2020.6	/
王娴	清华大学国家金融研究院	副院长	2016.10	/
	前沿生物药业（南京）股份有限公司	独立董事	2019.2	/
	Tiger Securities	独立董事	2019.3	/
范寅	上海金浦健服股权投资管理有限公司	董事、总经理	2015.11	/
	上海银骋投资有限公司	董事	2016.2	/
	浙江邦尔医疗投资管理有限公司	董事	2016.11	/
	上海九悦医疗投资管理有限公司	董事	2016.9	/
	北京怡宁医院有限公司	董事	2017.2	2021.9
	杭州怡宁医院有限公司	董事	2017.4	2021.8
	健医信息科技（上海）股份有限公司	董事	2015.6	/
	港海（天津）建设股份有限公司	董事	2011.11	/
	宁波梅山保税区银羽投资管理有限公司	执行董事	2017.12	/
	宁波梅山保税区鸿羽投资管理有限公司	执行董事	2018.7	/
	重庆浦格健康管理有限公司	董事	2017.5	2021.1
	重庆创泰医院投资管理有限公司	董事长	2016.11	2021.7
	淄博莲池妇婴医院股份有限公司	监事	2018.1	/
	联合丽格（北京）医疗美容投资连锁有限公司	董事	2017.8	/
	嘉善马泷医疗管理有限公司	董事	2018.5	/
	杭州溢点信息技术有限公司	监事	2017.5	/
	上海远见投资有限公司	监事	2010.5	/
	上海银骋资产管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015.5	/
	首颐医疗健康投资管理有限公司	董事	2018.12	/
	重庆巨辉广科技有限公司	董事长	2019.6	/
	大医生医疗股份有限公司	董事长	2019.1	/
	北京至真互联网技术有限公司	董事	2020.1	/
	北京新里程健康产业集团有限公司	董事	2019.11	/
	重庆金浦医院管理有限公司	董事	2017.4	/
	重庆金浦医疗产业投资有限公司	董事、总经理	2017.4	2021.7
	上海凯岳健康管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021.1	/
	上海黎孜企业管理有限公司	执行董事	2021.4	/
	成都普瑞眼科医院股份有限公司	监事	2019.11	/
	上海金浙企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2021.1	/
	上海浙金企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021.3	/
	北京国科新里程医院管理有限公司	董事	2019.11	/
	上海富聪科技有限公司	董事长	2021.2	/

	重庆康华医院有限责任公司	董事	2017.11	/
	重庆北安医院有限责任公司	董事	2017.11	/
	平潭尚信数字益健投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2021.9	/
马骏	中银国际投资有限责任公司	董事	2016.11	/
	中银国际期货有限责任公司	董事	2018.3	/
沈锋	中银资本投资控股有限公司	董事、总经理	2019.6	/
赵向雷	中银国际期货有限责任公司	董事	2008.6	
	中银国际投资有限责任公司	监事	2009.5	/
	中银资本投资控股有限公司	监事	2019.1	2021.3
亓磊	中银资本投资控股有限公司	风险合规总监	2019.6	/
刘国强	中银国际投资有限责任公司	董事长兼总经理、董事	2021.9	/
	中银创富（上海）股权投资基金管理有限公司	董事长兼总经理、董事	2021.11	/
	苏州中赢创新投资管理有限公司	董事长、董事	2022.1	/
	苏州中荣嘉茗创业投资有限公司	董事长、董事	2022.1	/
赵青伟	中银国际投资有限责任公司	董事	2019.8	/
王华（已离任）	中油财务有限责任公司	董事	2018.11	2021.9
	中意人寿保险有限公司	董事	2019.11	2021.6
	中国石油天然气集团有限公司	财务部副总经理	2020.8	/
刘玉珍（已离任）	北京大学光华管理学院	教授	2007.8	/
	北京大学促进两岸交流基金	主任	2011.12	/
	北京大学金融发展研究中心	主任	2011.12	/
吴联生（已离任）	北京大学光华管理学院	教授、副院长	2012.3	/
	正源控股股份有限公司	独立董事	2020.5	/
	泡泡玛特国际集团有限公司	独立董事	2020.9	/
	中国农业银行股份有限公司	独立董事	2021.11	/
李丹（已离任）	云南股权投资基金协会	秘书长	2018.3	2021.6
	云投商业保理（深圳）有限公司	执行董事	2020.12	/
	云投商业保理（深圳）有限公司	总经理	2018.5	2021.6
	云南省资产管理有限公司	董事	2019.10	2021.3
	云南云投保经纪有限公司	监事	2018.1	2021.3
魏晗光（已离任）	中国银行股份有限公司	人力资源部总经理	2020.12	/
	中银集团投资有限公司	董事	2015.5	/
	中银金融商务有限公司	董事	2015.5	2021.8
	中银三星人寿保险有限公司	董事	2016.9	2021.12
	中银国际控股有限公司	董事	2021.1	/
	中银航空租赁有限公司	董事	2021.6	/
张静（已离任）	云南云景林纸股份有限公司	监事会主席	2016.12	2021.3
	云南云投生态环境科技股份有限公司	监事会主席	2017.11	2021.3
	云南云投酒店发展有限公司	监事会主席	2019.11	2021.3
	云南省社会事业发展有限公司	监事	2019.12	2021.3
	云投旺世融资租赁有限公司	监事会主席	2018.2	2021.3
	云南省扶贫投资开发有限公司	董事	2021.3	2021.7
	云南省股权交易中心有限公司	董事	2021.3	/
	吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	董事	2021.3	/
	云南省国际班列服务贸易有限公司	董事	2021.9	/

	丽江玉龙旅游股份有限公司	董事	2021.7	/
张丽娜（已 离任）	云南云维集团有限公司	监事	2020.8	/
	云南省滇中产业新区开发投资有限公司	监事	2021.3	/
	云投商业保理（深圳）有限公司	监事	2020.8	/
	云南省数字经济产业投资集团有限公司	监事	2020.8	/
	云南省股权交易中心有限公司	监事	2019.12	/
在其他单位 任职情况 的说明	无			

### (三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员报酬由董事会决定，并向股东大会作出专项说明；公司监事报酬由监事会向股东大会作出专项说明。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照董事会审议通过的公司薪酬管理制度、公司高级管理人员绩效管理方法及有关方案报告执行，与岗位绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2,463.64 万元

### (四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王华	董事	离任	任期届满离任
刘玉珍	独立董事	离任	任期届满离任
吴联生	独立董事	离任	任期届满离任
郭旭扬	董事	选举	董事会提名，股东大会选举
王宇	独立董事	选举	董事会提名，股东大会选举
王娴	独立董事	选举	董事会提名，股东大会选举
张静	监事	离任	任期届满离任
张丽娜	监事	选举	监事会提名，股东大会选举
李丹	董事	离任	因工作安排原因申请辞职
张静	董事	选举	董事会提名，股东大会选举
魏晗光	董事	离任	因工作安排原因申请辞职
祖宏昊	董事	选举	董事会提名，股东大会选举
张静	董事	离任	因工作安排原因申请辞职
张丽娜	监事	离任	因工作安排原因申请辞职
徐高	研究总监	聘任	董事会聘任
刘国强	财务总监	聘任	董事会聘任
赵青伟	资管总监	聘任	董事会聘任
翟增军	董事会秘书	离任	因工作变动原因申请辞职

2021年6月，公司董事李丹女士因工作安排原因申请辞去第二届董事会董事、董事会风险控制委员会委员职务。经公司第二届董事会第四次会议、2020年年度股东大会审议通过，张静女士自股东大会批准之日起担任公司董事，任期至公司第二届董事会届满时止。详见公司于2021年6

月 8 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于公司董事辞职及补选董事的公告》(公告编号 2021-033)。

2021 年 8 月, 公司董事魏晗光女士因工作安排原因申请辞去第二届董事会董事、董事会薪酬与提名委员会委员职务。经公司第二届董事会第五次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过, 祖宏昊先生自股东大会批准之日起担任公司董事, 任期至公司第二届董事会届满时止。详见公司于 2021 年 8 月 28 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于公司董事辞职及补选董事的公告》(公告编号 2021-052)。

2022 年 1 月, 公司董事张静女士因工作安排原因申请辞去第二届董事会董事、董事会风险控制委员会委员职务。公司监事张丽娜女士因工作安排原因申请辞去第二届监事会监事职务。辞职报告自送达董事会、监事会之日起生效。详见公司于 2022 年 1 月 22 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于公司董事、监事辞职的公告》(公告编号: 2022-003)。

公司于 2021 年 3 月 8 日召开的第二届董事会第一次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》, 同意聘任刘国强先生担任公司财务总监、徐高先生担任公司研究总监、赵青伟先生担任公司资管总监。上述高级管理人员的任职自董事会审议通过并履行完任职资格手续之日起生效。详见公司于 2021 年 8 月 25 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于高级管理人员任职的公告》(公告编号: 2021-048)。

2022 年 3 月, 公司董事会秘书翟增军先生因工作变动原因申请辞去董事会秘书职务。辞职报告自送达董事会之日起生效。在聘任新的董事会秘书前, 由公司财务总监刘国强先生代行董事会秘书职责。详见公司于 2022 年 3 月 16 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于董事会秘书辞职的公告》(公告编号: 2022-006)。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第四十四次会议	2021.2.19	审议通过: 1、《关于提名非独立董事候选人的议案》2、《关于提名独立董事候选人的议案》3、《关于提请审议<公司廉洁从业管理制度>的议案》4、《关于提议召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第一次会议	2021.3.8	审议通过: 1、《关于选举公司董事长的议案》2、《关于选举第二届董事会专门委员会成员的议案》3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》
第二届董事会第二次会议	2021.3.29	审议通过: 1、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度工作报告》2、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度独立董事工作报告》3、《关于审议<中银国际证券股份有限公司 2020 年年度报告>的议案》4、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度经营工作报告》5、《中银国际证券股份有限公司 2020 年年度财务决算报告》6、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度利润分配方案的报告》7、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度社会责任报告》8、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度合规报告》9、《中银国际证券股份有限公司 2021 年度预计关联交易的报告》10、《关于中银国际证券股份有限

		公司 2020 年下半年公募基金关联交易事项的议案》11、《关于公司 2020 年下半年风险控制指标符合监管要求的报告》12、《中银国际证券股份有限公司 2020 年全面风险报告》13、《中银国际证券股份有限公司风险管理总则》14、《董事会风险控制委员会 2020 年度工作报告》15、《中银国际证券股份有限公司关于公司 2020 年反洗钱年度报告的议案》16、《关于提请审议中银国际证券股份有限公司公募基金 2020 年年度报告的议案》17、《中银国际证券股份有限公司内部控制评价报告及内部控制审计报告的议案》18、《聘请公司 2021 年度会计师事务所的议案》19、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度董事会审计委员会履职情况的报告》20、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》21、《关于公司计提资产减值准备的议案》22、《关于修订<财务管理规定和重要会计政策>（2017 年版）的议案》23、《关于变更租赁会计政策的议案》24、《关于审议公司转让嘉兴高速股权相关事项的议案》25、《关于审议公司<反洗钱及反恐怖融资规定>的议案》26、审阅《中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》
第二届董事会第三次会议	2021.4.28	审议通过：1、《关于<中银国际证券股份有限公司 2021 年第一季度报告>的议案》
第二届董事会第四次会议	2021.6.7	审议通过：1、《中银证券 2021 年年度财务预算报告》2、《关于中银证券 2020 年度绩效考核结果的报告》3、《关于中银证券 2021 年度绩效指标的报告》4、《关于 2020 年度董事绩效考核及薪酬情况的议案》5、《关于 2020 年度高级管理人员绩效考核及薪酬情况的议案》6、《关于调增公司债券自营业务规模的议案》7、《关于增加中银资本投资控股有限公司注册资本的议案》8、《关于提名张静女士为第二届董事会董事候选人的议案》9、《关于提议召开 2020 年年度股东大会的议案》
第二届董事会第五次会议	2021.8.27	审议通过：1、《关于<中银国际证券股份有限公司 2021 年半年度报告>的议案》2、《关于提请审议中银国际证券股份有限公司公募基金 2021 年中期报告的议案》3、《关于 2021 年上半年公募基金关联交易事项的议案》4、《关于公司 2021 年上半年风险指标符合监管要求的报告》5、《关于公司 2021 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》6、《关于发行证券公司短期融资券一般性授权的议案》7、《关于向证金公司申请调整我司转融通授信额度的议案》8、《中银国际证券股份有限公司集团风险偏好报告》9、《关于修订公司<董事会风险控制委员会议事规则>的议案》10、《关于提名祖宏昊先生为董事候选人的议案》11、《关于中银期货向河南慈善总会捐款 20 万元的议案》12、《关于提议召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》13、审阅《中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》
第二届董事会第六次会议	2021.10.12	审议通过：1、《关于向内蒙古兴和县人民政府捐赠乡村振兴资金 25 万元的议案》
第二届董事会第七次会议	2021.10.28	审议通过：1、《关于<中银国际证券股份有限公司 2021 年第三季度报告>的议案》2、《关于修订<中银国际证券股份有限公司信息披露制度>的议案》3、《关于修订<中银国际证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》4、《关于修订<中银国际证券股份有限公司重大信息内部报告制度>的议案》5、《关于中银国际证券股份有限公司高级管理人员 2021 年度绩效指标的议案》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林景臻	否	8	8	4	0	0	否	3
宁敏	否	8	8	4	0	0	否	3
祖宏昊	否	2	2	2	0	0	否	0
文兰	否	8	8	4	0	0	否	3
王军	否	8	8	4	0	0	否	3
赵雪松	否	8	8	4	0	0	否	3
郭旭扬	否	7	7	3	0	0	否	2
吕厚军	否	8	8	4	0	0	否	3
张静	否	3	3	4	0	0	否	1
艾富华	否	8	8	4	0	0	否	3
李军	是	8	8	4	0	0	否	3
陆肖马	是	8	8	4	0	0	否	3
丁伟	是	8	8	4	0	0	否	3
王宇	是	7	7	3	0	0	否	2
王娴	是	7	7	3	0	0	否	2
魏晗光	否	6	6	2	0	0	否	3
李丹	否	5	5	2	0	0	否	2
王华	否	1	1	1	0	0	否	1
刘玉珍	是	1	1	1	0	0	否	1
吴联生	是	1	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	4

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况（截至报告期末）

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李军、丁伟、王宇、郭旭扬

风险控制委员会	王军、宁敏、艾富华、张静
薪酬与提名委员会	丁伟、陆肖马、王娴、祖宏昊
战略与发展委员会	林景臻、宁敏、文兰、赵雪松、吕厚军

## (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 3 月 16 日	听取会计师年审汇报并审议以下议案：《关于中银国际证券股份有限公司 2020 年年度财务决算的报告》；《关于中银国际证券股份有限公司计提资产减值准备的报告》；《关于中银国际证券股份有限公司 2020 年度利润分配方案的报告》；《关于中银国际证券股份有限公司 2021 年年度财务预算的报告》；《中银国际证券股份有限公司关于修订〈财务管理规定和重要会计政策〉的说明》；《关于中银国际证券股份有限公司租赁会计政策变更的说明》；《关于中银国际证券股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；《关于中银国际证券股份有限公司 2020 年下半年公募基金关联交易事项的报告》；《关于中银国际证券股份有限公司 2021 年度预计关联交易的报告》；《中银国际证券股份有限公司 2020 年年度报告》；《关于中银国际证券股份有限公司内部控制评价报告及内部控制审计报告的议案》；《关于中银国际证券股份有限公司 2020 年内部审计工作总结及 2021 年工作计划的议案》；《关于中银国际证券股份有限公司 2020 年度董事会审计委员会履职情况的报告》；《关于聘请公司 2021 年度会计师事务所的议案》；审阅《关于中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》。	审议通过	无
2021 年 4 月 14 日	审议《中银国际证券股份有限公司 2021 年第一季度报告》。	审议通过	无
2021 年 5 月 12 日	审议《中银国际证券股份有限公司 2021 年年度财务预算报告》。	审议通过	无
2021 年 8 月 13 日	审议《中银国际证券股份有限公司 2021 年半年度报告》；《关于中银国际证券股份有限公司 2021 年上半年公募基金关联交易事项的议案》；《关于中银国际证券股份有限公司 2021 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；审阅《关于中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》。	审议通过	无
2021 年 10 月 15 日	审议《中银国际证券股份有限公司 2021 年第三季度报告》。	审议通过	无

## (3). 报告期内风险控制委员会召开 11 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 4 日	书面审议《公司反洗钱及反恐怖融资规定》。	审议通过	无
2021 年 2 月 4 日	书面审议《公司年度反洗钱工作报告》。	审议通过	无
2021 年 2 月 25 日	审议《董事会风险控制委员会 2020 年度工作报告》；《公司风险管理总则（修订版）》；《公司 2020 年全面风险报告》；《关于公司 2020 年下半年风险控	审议通过	无

	制指标符合监管要求的报告》。		
2021年3月12日	书面审议《公司2020年度合规报告》及附件。	审议通过	无
2021年5月19日	书面审议《调增公司债券类自营业务规模的报告》。	审议通过	无
2021年6月29日	审议《公司集团风险偏好及其陈述的报告》、《公司2021年一季度全面风险报告》及近期说明、《董事会风险控制委员会议事规则（修订版）》。	审议通过	无
2021年7月14日	书面审议《公司2020年度市场风险模型验证报告》及《公司2020年度市场风险限额重检报告》。	审议通过	无
2021年7月23日	书面审议《董事会风险控制委员会议事规则（修订版）》。	审议通过	无
2021年7月28日	书面审议《公司2021年上半年全面风险报告》；《关于公司2021年上半年风险控制指标符合监管要求的报告》。	审议通过	无
2021年9月30日	审议《公司2021年三季度风险报告》。	审议通过	无
2021年12月30日	审议《董事会风控委员会议事规则（修订稿）》；《董事会风控会年度工作报告》。	审议通过	无

#### (4). 报告期内薪酬与提名委员会召开6次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年2月6日	审议《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》；《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》；《关于聘任公司高级管理人员的议案》。	审议通过	无
2021年3月3日	审议《关于聘任公司财务总监、研究总监、资管总监的议案》。	审议通过	无
2021年3月16日	审议《关于中银证券提取2020年度奖金的议案》。	审议通过	无
2021年5月28日	审议《关于中银证券2020年度绩效考核结果的议案》；《关于中银证券高级管理人员2020年度履职情况、考核结果及奖金分配的议案》；《关于向股东大会提交2020年度董事、高级管理人员绩效考核及薪酬情况专项报告的议案》；《关于中银证券2021年度绩效指标的议案》；《关于提名张静女士为中银国际证券股份有限公司第二届董事会董事候选人的议案》。	审议通过	无
2021年8月12日	审议《关于中银证券高级管理人员2020年度考核结果的议案》；《关于提名祖宏昊先生为中银国际证券股份有限公司第二届董事会董事候选人的议案》。	审议通过	无
2021年10月22日	审议《关于中银证券高级管理人员2021年度绩效指标的议案》。	审议通过	无

#### (5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规、《公司章程》及监事会议事规则的规定规范运作，严格执行监事会制度，对相关事项进行检查监督。

报告期内，公司共召开 7 次监事会会议，审议（审阅）并通过议案 27 项，会议情况见下表：

序号	召开日期	会议届次	议案及决议情况
1	2021.2.19	第一届监事会第十七次会议	审议通过：《关于提名非职工代表监事候选人的议案》。
2	2021.3.8	第二届监事会第一次会议	审议通过：《关于选举公司监事会主席的议案》。
3	2021.3.29	第二届监事会第二次会议	审议通过：《中银国际证券股份有限公司监事会 2020 年度工作报告》、《关于审议<中银国际证券股份有限公司 2020 年年度报告>的议案》、《中银国际证券股份有限公司 2020 年年度财务决算报告》、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度利润分配方案的报告》、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度社会责任报告》、《中银国际证券股份有限公司 2020 年度合规报告》、《中银国际证券股份有限公司 2021 年度预计关联交易的报告》、《关于中银国际证券股份有限公司 2020 年下半年公募基金关联交易事项的议案》、《关于公司 2020 年下半年风险控制指标符合监管要求的报告》、《中银国际证券股份有限公司 2020 年全面风险报告》、《中银国际证券股份有限公司公司风险管理总则》、《中银国际证券股份有限公司关于公司 2020 年反洗钱年度报告的议案》、《中银国际证券股份有限公司内部控制评价报告及内部控制审计报告的议案》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司计提资产减值准备的议案》；审阅《中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》。
4	2021.4.28	第二届监事会第三次会议	审议通过：《中银国际证券股份有限公司 2021 年第一季度报告》。
5	2021.6.7	第二届监事会第四次会议	审议通过：《中银国际证券股份有限公司 2021 年年度财务预算报告》、《关于 2020 年度监事绩效考核及薪酬情况的议案》；审阅《关于 2020 年度董事绩效考核及薪酬情况的报告》、审阅《关于 2020 年度高级管理人员绩效考核及薪酬情况的报告》。
6	2021.8.27	第二届监事会第五次会议	审议通过：《关于<中银国际证券股份有限公司 2021 年半年度报告>的议案》、《关于 2021 年上半年公募基金关联交易事项的议案》、《关于公司 2021 年上半年风险指标符合监管要求的报告》、《关于公司 2021 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《中银国际证券股份有限公司集团风险偏好报告》；审阅《中银国际证券股份有限公司关联方名单的报告》。
7	2021.10.28	第二届监事会第六次会议	审议通过：《关于<中银国际证券股份有限公司 2021 年第三季度报告>的议案》。

报告期内，公司监事参加监事会会议情况见下表：

监事姓名	职务	本年应参加监事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席会议方式

徐朝莹	监事会主席	7	7	7	0	0	否	通讯方式
范寅	监事	7	7	7	0	0	否	通讯方式
张静	监事	1	1	1	0	0	否	通讯方式
张丽娜	监事	6	6	6	0	0	否	通讯方式
金坚	职工代表监事	7	7	7	0	0	否	通讯方式
马骏	职工代表监事	7	7	7	0	0	否	通讯方式
年内召开监事会会议次数				7				
其中：现场会议次数				0				
通讯方式召开会议次数				7				
现场结合通讯方式召开会议次数				0				

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,869
主要子公司在职员工的数量	138
在职员工的数量合计	3,007
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研究人员	96
投行人员	173
定息收益人员	95
机构销售人员	33
资产管理业务人员	192
证券自营业务人员	36
经纪业务人员	979
营销人员（投资顾问、投顾助理）	961
稽核、合规、风控、内核	72
财务人员	54
信息技术人员	145
清算人员	70
行政及其他人员	101
合计	3,007
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士以上	31
硕士	930
本科	1,776
大专及以下	270
合计	3,007

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为实现业务的持续、健康、快速发展，公司建立了以人为本、以市场为导向、适应公司自身特点的科学、标准的薪酬管理体系。公司的薪酬管理坚持“以岗定级、以级定薪、以绩定奖”的原则，确保薪酬分配的内部公平，并坚持市场化的分配导向，与市场 and 行业惯例接轨，确保薪酬水平的外部竞争力。

公司对薪酬实行集中统一管理。在确保股东利益的基础上，合理分配股东利益、公司利益与员工利益。同时，公司根据战略目标实现情况，综合考虑经营状况变化情况、关键人员流失情况、可支付能力和市场薪酬水平等因素对整体薪酬水平及整体薪酬结构进行评价与调整。

公司的员工薪酬由固定薪酬、福利与年度奖金构成。固定薪酬根据员工职级、岗位确定，综合体现员工资历、工作能力及承担责任等；法定福利根据国家相关法律法规执行，包括各类社会保险、住房公积金、带薪休假等，公司福利根据公司经营情况确定，包括公司为员工办理体检、补充保险等其他福利项目；年度奖金根据员工当年业绩情况并结合考核结果确定。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

以公司战略规划为指导，结合公司整体业务发展和各岗位任职资格标准、员工需求及职业发展目标，开发面向不同对象的培训课程，致力于全体员工的培养。采用线上与线下、集训与自学、必修与自选结合模式，针对不同的对象，提供有针对性的课程，帮助各类员工掌握工作技能实现自我提升，打造学习型组织。对新员工，公司为其统一安排公司企业文化、业务介绍等基础课程，并引入“导师制”通过“传帮带”加速新员工适应工作，融入集体；对专业人员，各业务条线根据任职资格标准结合自身业务属性制定符合专业人才发展规律的培养路标和路线图，注重专业能力的提升；对中高层管理人员，注重通用管理能力培训和以全局视野、战略思维、创新能力为核心的领导素质培训，以进一步提高领导力和执行力。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	7,360 小时
劳务外包支付的报酬总额	43.52 万元

报告期内，公司与上海外服（集团）有限公司签订《劳务派遣合同》，2021 年度劳务派遣人数 4 人。报告期内公司劳务派遣用工人员所从事的岗位为前台接待人员，为非主营业务相关岗位，且相关岗位可替代性较强；公司按照劳动用工相关法律法规的规定，依法支付被派遣员工的劳动报酬，劳务派遣员工享有与公司同岗位或相近岗位劳动者同工同酬的权利。公司劳务派遣用工符合《劳务派遣暂行规定》第三条“用工单位只能在临时性、辅助性或者替代性的工作岗位上使用被派遣劳动者”的规定。

报告期内，根据《劳务派遣合同》，公司劳务派遣用工人员的社会保险及公积金由上海外服（集团）有限公司缴纳，公司与其劳务派遣用工人员之间不存在劳务合同纠纷的情况。报告期内劳务外包的工时总数为 7,360 小时，支付的报酬总额为 43.52 万元（现金性收入）。

## (五) 证券经纪人相关情况

2021 年，公司按照《证券经纪人管理暂行规定》、监管要求及公司证券经纪人管理制度规定，开展证券经纪人业务，从事客户招揽和服务工作，并按照制度要求对证券经纪人进行管理。目前，

公司证券经纪人制度、内控机制和技术支持系统运行正常。公司总部负责证券经纪人委托合同签订、执业资格管理、信息公示等管理工作；证券经纪人的日常管理工作由证券经纪人所服务的分支机构负责。

截至报告期末，公司共有证券经纪人 946 人。

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《金融企业财务规则》、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《公司章程》等有关规定，根据公司利润分配政策并结合公司业务发展的实际需求，拟订公司年度利润分配方案并提交股东大会审议。

《公司章程》明确规定了利润分配的决策程序、利润分配的方式、条件和比例以及现金分红的期间间隔等内容。《公司章程》还规定了股东大会在利润分配方案进行审议时，应与股东特别是中小股东进行沟通和联系，就利润分配方案进行充分讨论和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司 2021 年度利润分配的预案：以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 27.78 亿股为基数，向股权登记日登记在册的 A 股股东每 10 股派发现金股利 0.36 元（含税），共计分配现金股利 100,008,000.00 元，占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为 10.40%。2021 年度利润分配预案已经公司第二届董事会第八次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

报告期内公司的利润分配政策符合《公司章程》的规定，听取了股东的意见建议，分红标准和比例清晰，决策程序和机制完备，独立董事履职尽责并发表了独立意见，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会审议通过的《公司高级管理人员绩效管理办法》，对高级管理人员的绩效管理遵循“导向性、客观性、发展性”原则，即充分体现公司发展战略规划的要求；充分体现行业特点，考核评价结果客观公正、实事求是地反映高级管理人员业绩贡献和履职尽责情况；有利于高级管理人员提升绩效、提高能力，并进一步促进公司持续发展。公司高级管理人员激励与其绩效考核结果直接挂钩，考核结果与激励水平不仅与业绩表现相关，还与风险合规管理情况挂钩，能够充分调动高级管理人员的积极性，并且强化风险合规管理意识。董事会每年按照上述办法及各高级管理人员当年度绩效指标，对高级管理人员进行绩效考核，核定当年的激励分配情况，并按照监管递延要求发放。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制。内部控制机制遵循全面性、合理性、审慎性、制衡性、独立性、有效性和及时性等原则，覆盖了所有重要业务、各个部门和分支机构、全体人员，贯穿于决策、执行、监督、反馈等各个环节，不存在重大缺陷，实际执行过程中也未出现重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了坚实有力的保障，确保了公司的稳健发展。详见公司于 2022 年 3 月 30 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

2021 年，公司全资直接控股子公司包括中银期货、中银国际投资与中银资本投控。

公司建立了完备的内部控制机制，对子公司统一实施管控，加强资本约束；将子公司纳入全面风险管理、统一合规管理范围内，监督子公司建立高效的风险合规管理机制，从而保障子公司在风险可控范围内独立开展经营管理活动。公司清晰划分了公司与子公司以及子公司之间的业务范围，避免利益冲突和同业竞争。

子公司为独立法人，具备健全的公司治理结构。子公司董事会对公司负责，并在授权范围内行使相应职权。子公司经营管理层根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》及子公司所属行业监管规定赋予的职责、权限和程序，开展日常经营管理活动。

公司与子公司在人员、机构、财务、资产、经营管理、业务运作和办公场所等方面相互独立，各自独立经营、独立核算、独立承担责任和风险。

子公司重要文件、决议需抄送公司备案。公司相关部门可派人列席子公司股东会、董事会、监事会等重要会议。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了无保留意见的内部控制审计报告。公司内部控制审计报告的具体内容详见公司于 2022 年 3 月 30 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照《中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的通知》（证监办发【2020】69 号）的要求，认真开展自查工作。截至报告期末不存在尚未完成整改的问题。根据中国证监会《证券公司股权管理规定》第十三条“单个有限合伙企业控制证券公司的股权比例不得达到 5%”的规定，截至 2021 年 10 月 28 日，公司股东上海金融发展投资基金（有限合伙）已完成将持股比例减持至 5% 以下的要求。

#### 十六、 其他

√适用 □不适用

##### （一）公司风险控制指标动态监控和净资本补足机制建立情况

根据中国证监会《证券公司风险控制指标管理办法》等有关规定，公司已建立以净资本为核心的风险控制指标动态监控机制，并通过监管风险控制指标监控系统进行动态监控。2021 年公司继续按照约定报送程序向监管机构报送监管风险控制指标变化情况。

公司定期运用情景模拟法对净资本和监管风险控制指标进行敏感性分析和压力测试。情景模拟包括股东分红、重大对外投资、预计压力测试损失在内的净资本扣减、各业务板块业务规模扩张在内的风险资本准备计算等因素，综合评估上述因素对监管风险控制指标的影响。

公司亦根据业务发展规划和财务预算，对公司净资本的需求进行测算，分析业务发展对风险控制指标变动的的影响，统筹安排净资本及风险资本准备在各业务板块的使用分配。同时根据公司发展战略建立通过利润留存、发行次级债等方式来构建净资本的补足机制。

报告期内公司各项业务经营稳健，净资本等各项风险控制指标持续符合监管标准，整体风险控制指标运行情况良好。下一年度，公司将适时通过发行公司债、次级债，调整资产负债结构，满足业务需求。

## （二）合规管理体系建设情况

公司已建立并不断完善全方位、多层次的合规管理组织架构和制度体系。公司构建董事会、执行委员会、合规总监、内控与法律合规部、总部及分支机构风险合规管理人员组成的架构体系，各层级的合规管理职责明确。公司依据监管要求聘任合规总监，牵头负责公司合规管理工作。根据法律法规要求、公司实际情况，结合公司业务部门架构、合规职责分工等，公司在内控与法律合规部设置具体的合规管理岗位，负责组织落实各项合规管理工作。总部投行、零售、销售、投资交易、资管等业务板块设置合规中台团队或岗位，总人数在 15 人及以上的分支机构配备专职合规管理人员，其他部门和分支机构配备兼职合规管理人员。在日常各项合规工作开展中，将合规管理贯穿于决策、执行、监督及反馈等各环节。

公司持续建立健全《合规管理办法》、《合规指引》、《信息隔离墙与防范利益冲突制度》、《员工证券交易行为监控工作规定》、《反洗钱与反恐怖融资规定》等合规管理制度体系。报告期内制定和修订了《中银国际证券股份有限公司员工违规行为管理办法》、《中银国际证券股份有限公司问责委员会规则》、《中银国际证券股份有限公司投资者权益保护委员会章程》、《中银国际证券股份有限公司投资者权益保护工作管理办法》等制度，进一步完善合规管理制度体系。

公司已建立并持续完善《信息隔离墙与利益冲突管理办法》、《投资银行类项目利益冲突检查制度》、《中银国际证券股份有限公司与中银资本投资控股有限公司利益冲突管理办法》等相关制度。公司使用隔离墙系统进行隔离墙管理，采用交易前端限制措施实现利益冲突前端防范，通过交易事后核查等机制对信息隔离有效性进行评估验证。

公司合规部门制定全年专项合规检查计划，着眼重要业务领域、管控薄弱环节和监管要求落实。报告期内合规检查覆盖金融产品代销、债券投资交易业务、投行板块信息隔离墙工作、投资者适当性管理工作、投行类业务电子底稿系统和若干分支机构，对发现问题督促落实整改。

报告期内，公司合规管理体系有效运行，各项合规管理制度能够得到有效执行，整体合规管理能力得到进一步提升。

## （三）投资者关系管理工作情况

公司高度重视投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理办法》等较为完善的规章制度，明确了公司投资者关系管理的工作内容、工作方式及其组织与实施等事项，搭建了包括现场、电话、网络等多种沟通渠道维护投资者关系。报告期内，公司持续开展投资者接待工作，认真解答投资者来电咨询和通过上证 e 互动平台与投资者进行有效互动，并召开年度业绩说明会，与投资者就其关心的问题进行了积极沟通和交流，增加了公司的透明度，增进了投资者对公司的了解和认同，树立公司在资本市场公众公司的良好形象。公司还在官方网站建设了投资者关系专栏，及时更新公司已披露的信息，方便投资者进行查询。

## （四）内幕信息知情人登记管理情况

报告期内，公司严格遵守相关法规和《中银国际证券股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定，开展内幕信息知情人登记管理工作。公司重视内幕信息保密工作的落实，强调内幕信息保密要求，督促内幕信息知情人提升保密意识、履行保密义务，防范内幕信息知情人进行内幕交易，认真做好公司信息披露工作，维护信息披露的公平原则，不存在因内幕信息泄露导致公司股价异常波动的情形。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

参见本节“（三）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息”。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应国家号召，努力践行节约环保的办公理念。一是节约用电，倡导人走灯灭，坚决避免无效益的浪费行为。二是倡导无纸化办公，流程审批线上化，避免纸张浪费。三是按照属地政府要求，积极开展垃圾分类，避免给环保工作增加负担。

此外，公司还积极响应国家碳减排政策号召，通过发挥业务优势，努力为实现碳达峰、碳中和作出专业贡献。

**一是助力交易所市场首批碳中和绿色债发行。**2021年2月25日，中银证券作为主承销商助力中国华能集团有限公司成功发行碳中和绿色公司债券。此债券为交易所市场首批碳中和绿色债券，标志着“碳中和绿色债”作为绿色债券的一个子品种正式落地。发行人是我国首家成立专门“碳中和”研究所的电力央企，在碳领域前瞻性研究方面走在前列，本期债券不低于70%的募集资金将用于具有碳减排效益的绿色项目，助力构建清洁低碳、安全高效能源体系。

**二是协助长江电力发行2021年绿色公司债券。**2021年6月16日，中银证券作为主承销商助力中国长江电力股份有限公司成功发行15亿元绿色公司债券。发行人是A股市值最大的电力上市公司，也是全球最大的水电上市公司。发行人以大型水电运营为主业，水电具有可再生、无污染、技术成熟、调峰能力强等特点，其二氧化碳“零排放”特征将为我国“碳达峰”、“碳中和”战略发挥重要作用。发行人绿色产业领域营业收入比重超过50%，属于绿色产业领域公司。本期债券不低于70%的募集资金将主要用于绿色产业领域的业务发展，助力创建以水电为核心的世界一流清洁能源上市公司。

**三是开发ESG指数。**中银证券与绿色金融独立研究和数据服务机构、中证指数公司合作开发并发布了中证中银证券300ESG指数，该指数致力于在践行绿色发展理念、加强可持续投资应用、提升绿色投资专业能力等方面产生积极推动作用，助力提升“中银”绿色金融的社会影响力。

**四是加强对绿色、低碳相关行业研究与合理投资。**针对绿色股票、债券等领域加强有针对性的研究，并提出符合市场规律的策略报告，加强对清洁能源领域、工业碳排放、碳捕获（CCUS）技术等行业研究投入，把经济与社会效益兼具的碳中和债等绿色债券作为资管产品的重要投资标的，支持绿色经济发展，让投资者分享绿色发展成果。

**五是加强对新能源、碳中和等项目融资支持。**对存量相关领域客户进行调研沟通，以 ABS 融资、股票质押融资等服务为多家企业拓展新能源、碳中和等项目提供资金支持。截至 2021 年末，中银证券已为中国电力建设股份有限公司附属发电企业发行新能源补贴款 ABS 三单，发行金额共计 26.41 亿元，同时继续深入挖掘存量新能源基础资产，进一步扩大新能源 ABS 发行规模，助力新能源发电企业发展。

#### **(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

## **二、社会责任工作情况**

适用 不适用

长期以来，中银证券都将履行社会责任融入公司的经营管理之中，主动承担对经济、环境和社会可持续发展的责任。公司履行社会责任的工作情况详见公司于 2022 年 3 月 30 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《中银国际证券股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

## **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

2021 年，为响应中国证券业协会的号召，巩固拓展结对帮扶成果、担当推进乡村振兴新使命，公司通过公益扶贫、智力扶贫和消费扶贫等多种方式，对黑龙江省延寿县、贵州省水城县、四川省喜德县、广西壮族自治区龙胜县、云南省丘北县和云南省宁蒗县六个国家级贫困县进行精准扶贫，完成以下主要工作：

### **1、公益扶贫**

一是龙胜县小寨小学灾后重建项目竣工启用。应广西壮族自治区龙胜县人民政府的请求，公司决定向龙胜县教育局捐赠精准教育扶贫资金 150 万元（其中 2019 年投入 20 万元，2021 年投入 90 万元），用于该县龙脊镇小寨小学火灾后的重建项目，项目包括教学综合楼及校门、围墙、运动场等附属设施，其中，教学综合楼建筑面积 560 平方米。目前，该项目已竣工启用，2021 年 11 月 2 日，公司派帮扶组赴该小学参加“中银证券援助龙胜县龙脊镇小寨小学灾后重建项目启用仪式”活动。该项目的建成使用，改善了小寨小学的教学条件，为当地的教育事业做出来积极贡献。

二是向丘北县和宁蒗县指定学校捐赠图书。向丘北县第二小学校捐赠图书 1,680 册，共计 2 万元；向宁蒗县蝉战河中心校捐赠图书 1,649 册，共计 2 万元。

三是以“银豆献公益”项目募集资金帮扶延寿县和喜德县指定学校。向延寿县安山乡小学捐赠电教设备一批，价值 3 万元；向喜德县瓦尔学校捐赠电教设备一批，价值 3 万元。

2021 年，公司对以上 5 个结对帮扶县共投入公益资金近 100 万元。

四是探索创新方式，力助乡村振兴。前 4 年，公司一直以“一司一县”结对帮扶方式开展精准扶贫工作。2021 年，公司积极探索扶贫工作的创新，拓宽帮扶范围，力助乡村振兴。一是为与全国社会保障基金理事会共同服务好乡村振兴定点帮扶项目，公司向内蒙古兴和县人民政府捐赠

乡村振兴资金 25 万元，用于兴胜庄村绿色种养循环农业示范项目；二是服务好定点扶贫项目，公司认养陕西省“北四县”苹果树 1,840 棵，投入资金 22 万元。

## 2、智力扶贫

2021 年 10 月 28 日，公司专门为六个结对帮扶县举办《2021 年结对帮扶县乡村振兴专题培训》，精选 3 名研究人员和业务骨干分别讲授乡村振兴战略解读、债券融资业务介绍、期货套期保值及应用等内容，参训人数近 300 人。本次专题培训提高了结对帮扶县干部对乡村振兴战略的深度理解及对多层次资本市场的认识，得到参训学员的广泛好评，收到了预期的效果。

## 3、消费扶贫

2021 年，公司从员工节日慰问品采购额度中，安排资金购买结对帮扶县的农副产品共 144 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中银国际控股、中油资本	首次公开发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自持股之日起 48 个月与自上市之日起 36 个月孰长	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金融发展基金、云投集团、江铜股份、通用技术、上海祥众、洋河股份、江铜财务、达濠市政、万兴投资	首次公开发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自持股之日起 48 个月与自上市之日起 12 个月孰长	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	井冈山郝乾	首次公开发行前股东所持股份的流通限制和股东对所持股份自愿锁定的承诺	自上市之日起 12 个月，若相关法律、法规及规范性文件另有规定的，也将遵守该等锁定期要求	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	信泰人寿保险股份有限公司一传统产品、平阳意马企业管理合伙企业(有限合伙)、孙洪杰、郎泳、龙薇、钱紫阁、段凡	受让首次公开发行前股东所持股份的流通限制和所持股份自愿锁定的承诺	自上市之日起 12 个月，同时承诺遵守相关法律、法规及规范性文件在股份限售方面的规定	是	是	/	/

		(注 1)						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中银国际控股	公司上市前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中油资本、云投集团、江铜股份	公司上市前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后两年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金融发展基金	公司上市前持股 5% 以上股东的持股意向及减持意向	股票锁定期满后两年内及股票锁定期满后 6 个月内	是	否	(注 2)	(注 3)
与首次公开发行相关的承诺	稳定股价承诺	公司及全体董事、高级管理人员	上市后三年内稳定公司股价的预案	首次公开发行股票并上市后三年内	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	避免同业竞争	中银国际控股、中油资本、金融发展基金、云投集团、江铜股份	避免同业竞争的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	减少和规范关联交易	中银国际控股、中油资本、云投集团、江铜股份	减少和规范关联交易的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	全体董事、高级管理人员	对公司填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	全体董事、监事、高级管理人员	关于信息披露与投资者教育的专项承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	虚假披露情形下承担相应法律责任的承诺	长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	未履行承诺的约束措施	长期有效	否	是	/	/

注 1：信泰人寿保险股份有限公司—传统产品、平阳意马企业管理合伙企业（有限合伙）、孙洪杰、郎泳、龙薇、钱紫阁、段凡等 7 家股东系通过受让凯瑞富海破产财产而持有公司股份的股东。2020 年 7 月，公司原股东凯瑞富海所持公司 124,750,000 股限售流通股被公开拍卖，由上述 7 家股东拍得，

并于 2020 年 9 月办理完成变更登记手续。该 7 家股东承诺自公司 A 股股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其受让的凯瑞富海在公司首次公开发行股票前已持有的公司股份，也不向公司回售上述股份。上述股份已于 2021 年 2 月 26 日解除限售并上市流通，详见公司于 2021 年 2 月 20 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《部分首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2021-003）。

注 2、注 3：根据公司股东金融发展基金《关于减持中银国际证券股份有限公司股份情况的告知函》，金融发展基金在公司首次公开发行股票并上市前承诺，在其股份锁定期满后 6 个月内将所持公司股份减持至持股 5% 以下，受客观因素制约，金融发展基金在 2021 年 8 月 26 日前已减持 4% 的股份，剩余 0.48% 的股份将争取于 2021 年 10 月底前完成减持。截至 2021 年 10 月 28 日，金融发展基金已将持股比例减持至 5% 以下。详见公司分别于 2021 年 8 月 28 日和 2021 年 10 月 30 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于上海金融发展投资基金（有限合伙）减持股份情况的公告》（公告编号：2021-054）和《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-067）。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

报告期内，本公司因实施财政部新修订和颁布的准则的影响详见“第十节 财务报告”之“五、44 重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	1,780,000	1,530,000
境内会计师事务所审计年限	8 年	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	270,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

根据财政部《国有金融企业选聘会计师事务所管理办法》(财金[2020]6号)的规定，因安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)连续担任公司年度审计机构年限已达到8年，公司2021年度审计机构变更为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)。详见公司于2021年3月30日在上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《关于变更会计师事务所的公告》(公告编号:2021-020)。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过人民币 1,000 万元且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项，不存在涉及公司股东大会、董事会决议被申请撤销或者宣告无效的诉讼，不存在证券纠纷代表人诉讼。

合计占公司案件标的总额 90% 以上的主要诉讼、仲裁事项(含资管计划案件)进展情况如下：

**1、公司诉天津顺航海运有限公司质押式证券回购纠纷案**

在股票质押式回购交易中，因被告天津顺航海运有限公司未按时提前购回股票或采取履约风险管理措施，且未按时支付利息，故公司作为原告起诉请求被告偿还本金 7,000 万元及相应利息，并支付违约金等。法院于 2018 年 5 月作出民事调解书：被告应偿还公司融资本金，支付截止至实际给付之日的利息及违约金；如其未按时足额履行上述款项给付义务，则继续承担相关责任。公司已申请强制执行。2019 年 2 月，法院裁定受理被告破产清算一案，公司申报债权。2021 年 4 月 15 日，天津顺航海运有限公司破产管理人向公司发还款项 71,009,850 元，剩余金额扣除管理人报酬后由破产管理人代管，至破产程序终结后返还。目前公司已收回债权本金及大部分利息。

**2-6、公司诉上海刚泰投资咨询股份有限公司质押式证券回购纠纷案等**

在股票质押式回购交易中，因被告一（上海刚泰投资咨询股份有限公司）的履约保证比例已低于最低限度，而未按约定提前购回股票或采取履约风险管理措施，故公司作为原告起诉请求被告一刚泰投资向公司支付融资本金 7,660 万元、应付未付融资利息、违约金等，被告二（刚泰集团有限公司）对相关款项承担连带清偿责任等。2018 年 11 月，公司申请将诉讼请求变更为判令被告一刚泰投资向公司支付违约金 160.86 万元及律师费，判令被告二刚泰集团承担连带清偿责任等。法院于 2019 年 3 月作出民事判决书：被告一刚泰投资应向公司支付违约金 160.86 万元、律师费 19 万元等，被告二刚泰集团承担连带清偿责任。公司已申请强制执行。因暂未发现被执行人有其他可供执行财产，故法院裁定终结本次执行程序。公司发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

因上述案件相同原因，刚泰投资出质股票的担保物权实现条件已经具备，公司向法院申请实现其担保物权。法院于 2018 年 12 月作出民事裁定书：准许拍卖、变卖被告持有的股票，拍卖、变卖该质押物所得价款优先清偿被告欠付原告的融资本金及逾期利息等。公司已申请强制执行。因股票处置条件尚不成熟，暂未发现被执行人有其他可供执行财产，故法院裁定终结本次执行程序。公司发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。

公司另行向法院起诉，请求判令刚泰集团在刚泰投资欠公司融资本金 7,660 万元及相关利息等范围内对公司承担连带清偿责任。法院于 2019 年 12 月作出民事判决书：刚泰集团应在刚泰投资拖欠原告融资本金、利息、逾期利息等债权范围内，就刚泰投资持有的质押股票清偿之后的不

足部分承担连带清偿责任，并承担受理费、保全费等费用。公司已申请强制执行。因暂未发现被执行人有其他可供执行财产，故法院裁定终结本次执行程序。

2021 年 4 月，债权人浙江浙商证券资产管理有限公司向武夷山市人民法院申请对刚泰资产、刚泰旅游、刚泰酒店进行破产清算，同月，法院受理该申请。公司按规定进行债权申报并参加了债权人大会。根据已生效的法律文书，至破产债权申报截止日，刚泰投资所欠公司债权累计 12,170 万元。2021 年 9 月，公司收到破产管理人的《破产案债权审核意见告知书》，破产管理人对公司所申报的债权不予计入破产债权，并告知如有异议，应于收到告知书之日起 15 日内提起诉讼。因此公司分两案向法院提起诉讼，请求确认债权。目前两案均已判决驳回公司诉讼请求。

#### 7-11、公司诉韩宝琴等融资融券交易纠纷案

涉案韩宝琴等五人在公司开立普通账户及信用账户，申请融资并进行证券交易。后因股票持续跌停，客户信用账户维持担保比例下跌且未采取履约保障措施，公司根据合同采取强制平仓措施未果，2020 年 12 月，公司向上海金融法院提起五项案件诉讼，并申请财产保全。2021 年 1 月，公司就五项案件分别向法院提交变更诉讼请求申请，要求被告向公司偿付融资本金、佣金、利息等合计约人民币 39,664 万元。2021 年 11 月，上海金融法院对上述案件作出一审判决，判令韩宝琴等五人向公司偿付融资本金、佣金、利息共计约 39,664 万元，同时承担律师费、财产保全费和其他未清偿利息及罚息等，保证人承担连带清偿责任。2021 年 12 月，上述五人就一审判决要求其向公司偿付交易佣金部分提起上诉。

#### 12、广东省融资再担保有限公司诉宜华健康医疗股份有限公司等及第三人（公司）追偿权纠纷案

宜华健康医疗股份有限公司发行公司债券（18 宜健 01 债券），广东省融资再担保有限公司出具《担保函》，为宜华健康兑付上述债券本息义务提供保证担保，公司承销债券并作为债券受托管理人。因宜华健康无力偿还 18 宜健 01 债券本息，广东再担保于 2020 年 11 月代偿 2.13 亿元。因宜华健康向广东再担保提供反担保措施，因此，广东再担保对宜华健康及反担保方起诉追偿。法院于 2021 年 5 月作出一审判决：被告宜华健康向原告清偿代偿款 2.13 亿元及利息、违约金，其他被告对宜华健康上述债务承担连带清偿责任。上述案件中公司列为第三人，不涉及任何不利赔偿或权利损失。案件已进入执行阶段。

公司代表资管计划提起的诉讼、仲裁事项：

1、公司作为资管计划管理人起诉发行人中国华阳经贸集团有限公司案件（公司已在 2019 年公司债券报告中披露该诉讼）。法院裁定，被告应向原告偿付本金及相应利息，并承担相应的诉讼费、财产保全申请费、财产保全保险费、律师费等。法院已裁定中止、终结本次执行。

2、公司作为资管计划管理人申请对发行人上海云峰（集团）有限公司仲裁案件（公司已在 2019 年公司债券报告中披露该仲裁）。仲裁庭裁决被申请人应向申请人偿付债券本金、利息、违约金，并承担律师费、差旅费、仲裁费等费用。法院已裁定终结本次执行。

3、公司作为资管计划管理人起诉康得新复合材料集团股份有限公司案件（公司已在 2019 年公司债券报告中披露该诉讼）。法院判决被告向原告偿付本金及相应的利息和违约金等。法院已裁定终结本次执行。公司作为资管计划管理人另诉康得新一案，法院已判决被告向原告偿付本金、利息、违约金等。

4、公司作为资管计划管理人申请对辅仁药业集团有限公司仲裁案件（公司已在 2019 年公司债券报告中披露该诉讼）。仲裁庭裁决被申请人应向申请人偿付债券本金、利息、违约金，并承担律师费、仲裁费。公司已申请强制执行，后经法院裁定终结本次执行。

5、公司作为资管计划管理人申请起诉江苏宏图高科技股份有限公司案件（公司已在 2020 年公司债券报告中披露该诉讼）。案件在审理过程中。

公司控股子公司的诉讼、仲裁事项：

1、原告侯顺莲认为任职于中银期货的客户经理未尽责提供经纪人服务以及中银期货因软件故障导致原告产生损失，因此请求法院判决被告支付损失和惩罚性赔偿共计 72,288.6 元，一审开庭时原告变更诉讼请求，要求被告赔偿原告 59,196 元。中银期货于 2020 年 7 月 15 日接到判决书，判定驳回原告侯顺莲全部诉讼请求，并承担本案受理费和公告费。原告不服判决，向上海市高级人民法院提起上诉，申请撤回原判决，并支付给原告赔偿款及本案相关费用累计 65,716 元。2021 年 5 月 26 日，上海市高级人民法院出具民事判决书驳回上诉，维持原判。二审案件受理费人民币 1,279.90 元，由上诉人侯顺莲负担。该诉讼已结案。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其第一大股东不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司与中国银行及其控制企业发生的关联交易情况如下：

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其他流入	房屋租金收入	市场原则	186,480.00	19.40	现金结算
上海中银大厦有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	其它流出	房屋租赁费用	市场原则	24,242,242.62	1.14	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其它流出	房屋租赁费用	市场原则	50,439,121.16	2.36	现金结算
中银国际控股有限公司	大股东	提供劳务	代理买卖证券业务收入	市场原则	260,821.45	0.02	现金结算

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
中银金融资产投资有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	提供劳务	代理买卖证券业务收入	市场原则	159,868.86	0.01	现金结算
中银理财有限责任公司	其他-大股东的控股股东的子公司	提供劳务	代理买卖证券业务收入	市场原则	43,750.33	0.00	现金结算
中银国际环球商品有限公司	其他-大股东的子公司	提供劳务	期货经纪业务收入	市场原则	9,624.53	0.00	现金结算
中银基金管理有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	提供劳务	交易单元席位租赁收入	市场原则	1,843,954.82	0.16	现金结算
中银基金管理有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	提供劳务	代销金融产品业务收入	市场原则	32,389.85	0.00	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	提供劳务	证券承销业务收入	市场原则	18,385,282.65	7.44	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	提供劳务	财务顾问业务收入	市场原则	5,408,169.81	2.19	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	提供劳务	投资咨询业务收入	市场原则	1,886.79	0.00	现金结算
中银保险有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	提供劳务	受托资产管理业务收入	市场原则	86,731.38	0.01	现金结算
中银金融资产投资有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	提供劳务	受托资产管理业务收入	市场原则	2,586,343.71	0.33	现金结算
中银三星人寿保险有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	提供劳务	受托资产管理业务收入	市场原则	134,113.86	0.02	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	提供劳务	受托资产管理业务收入	市场原则	125,187,749.11	15.92	现金结算
中银理财有限责任公司	其他-大股东的控股股东的子公司	提供劳务	受托资产管理业务收入	市场原则	12,973,251.55	1.65	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	接受劳务	银行手续费支出	市场原则	20,716,165.69	3.69	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其他流入	存放金融同业利息收入	市场原则	213,192,341.47	13.28	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其他流入	利率互换投资收益	市场原则	524,099.85	0.25	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其他流出	卖出回购金融资产利息支出	市场原则	2,423,982.98	0.34	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其他流出	拆入资金利息支出	市场原则	973,444.46	0.14	现金结算
中国银行股	其他-大股东	其他流出	债券利息支出	市场原则	13,450,000.00	1.88	现金

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
份有限公司	的控股股东						结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其他流入	债券收益	市场原则	53,508.36	0.03	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其他流入	理财产品投资收益	市场原则	15,835,187.89	7.51	现金结算
中银基金管理有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	其他流入	基金收益	市场原则	2,217,347.15	1.05	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	接受劳务	咨询服务费净支出	市场原则	7,991,097.90	0.38	现金结算
中银国际亚洲有限公司	其他-大股东的子公司	接受劳务	咨询服务费净支出	市场原则	-10,542.08	0.00	现金结算
新中物业管理(中国)有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	其它流出	物业费用	市场原则	10,835,977.39	0.51	现金结算
中银保险有限公司	其他-大股东的控股股东的子公司	其他流出	保险费用	市场原则	2,424,104.79	0.11	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	其它流出	物业费用	市场原则	155,798.94	0.01	现金结算
中国银行股份有限公司	其他-大股东的控股股东	接受劳务	产品销售服务费	市场原则	213,906,586.54	10.03	现金结算
合计				/	746,670,883.81	/	/

报告期内，公司与中国银行及其控制企业发生的日常关联交易，按照定价公允的原则，参照市场化价格水平、行业惯例、第三方定价确定交易价格，定价原则合理、公平，不存在损害公司、公司非关联股东利益的情形。

公司 2021 年度日常关联交易执行情况详见公司于 2022 年 3 月 30 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《关于预计公司 2022 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2022-011)。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

## (一) 分支机构新设情况

报告期内，公司无新设营业部、分公司。子公司中银期货新设 1 家分公司，具体情况如下：

序号	新设分公司名称	新设分公司地址	获得许可证日期
1	中银国际期货有限责任公司北京分公司	北京市朝阳区朝阳门外大街 18 号 9 层 A907、A908 室	2021 年 9 月 18 日

## (二) 分支机构迁址情况

报告期内，公司分支机构迁址情况如下：

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
1	盘锦兴隆台街证券营业部	盘锦双兴南路证券营业部	辽宁省盘锦市兴隆台区双兴南路157-1号
2	天津解放南路证券营业部	天津解放南路证券营业部	天津市河西区解放南路256号泰达大厦18层AB座
3	宁波药行街证券营业部	宁波药行街证券营业部	浙江省宁波市海曙区药行街139号(2-24)室
4	台州市府大道证券营业部	台州市府大道证券营业部	浙江省台州市椒江区市府大道东段167-169号
5	北京东三环证券营业部	北京东三环北路证券营业部	北京市朝阳区东三环北路19号楼14层1701内10室
6	长春同志街证券营业部	长春同志街证券营业部	吉林省长春市朝阳区同志街91号烟草大厦4层
7	锦州中央大街证券营业部	锦州人民街证券营业部	辽宁省锦州市古塔区东二里18-22号
8	重庆广场环路证券营业部	重庆两江新区证券营业部	重庆市北部新区金渝大道68号4栋第4层3C号房
9	营口学府路证券营业部	营口渤海大街证券营业部	辽宁省营口市站前区渤海大街西12-273号
10	兰州张掖路证券营业部	兰州天水北路证券营业部	甘肃省兰州市城关区天水北路3115号二楼
11	武汉关山大道证券营业部	武汉光谷大道证券营业部	武汉市东湖新技术开发区光谷大道16号光谷8号一期8栋2层11、12、13、14室
12	徐州滨湖证券营业部	徐州西安北路证券营业部	徐州市泉山区西安北路6号恒茂大厦24层2413、2414室

报告期内，中银期货分支机构迁址情况如下：

序号	迁址前分支机构名称	迁址后分支机构名称	迁址后分支机构地址
1	中银国际期货有限责任公司浙江分公司	中银国际期货有限责任公司浙江分公司	浙江省杭州市西湖区西溪街道教工路18号世贸丽晶城欧美中心1号楼（C区）1009室。

### （三）对子公司增资

公司于2021年6月7日召开的第二届董事会第四次会议审议通过《关于增加中银资本投资控股有限公司注册资本的议案》，同意以现金方式出资14亿元向中银资本投控增资，将中银资本投控注册资本增至17亿元。详见公司于2021年6月8日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于向全资子公司中银资本投资控股有限公司增资的公告》（公告编号：2021-032）。

公司于2022年3月29日召开的第二届董事会第八次会议审议通过《关于增加中银资本投资控股有限公司注册资本的议案》，同意以现金方式出资3亿元向中银资本投控增资，将中银资本投控注册资本增至20亿元。详见公司于2022年3月30日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于向全资子公司中银资本投资控股有限公司增资的公告》（公告编号：2022-012）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,500,000,000	89.99	0	0	0	-1,173,684,209	-1,173,684,209	1,326,315,791	47.74
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	1,904,210,527	68.54	0	0	0	-577,894,736	-577,894,736	1,326,315,791	47.74
3、其他内资持股	595,789,473	21.45	0	0	0	-595,789,473	-595,789,473	0	0
其中：境内非国有法人持股	579,539,473	20.86	0	0	0	-579,539,473	-579,539,473	0	0
境内自然人持股	16,250,000	0.59	0	0	0	-16,250,000	-16,250,000	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	278,000,000	10.01	0	0	0	1,173,684,209	1,173,684,209	1,451,684,209	52.26
1、人民币普通股	278,000,000	10.01	0	0	0	1,173,684,209	1,173,684,209	1,451,684,209	52.26
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	2,778,000,000	100	0	0	0	0	0	2,778,000,000	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年2月26日，上海金融发展投资基金(有限合伙)等17名股东持有公司的1,173,684,209股首次公开发行限售股，解除限售并上市流通。详见公司于2021年2月20日在上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《部分首次公开发行限售股上市流通公告》(公告编号:2021-003)。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海金融发展投资基金(有限合伙)	263,157,895	263,157,895	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
云南省投资控股集团有限公司	227,368,421	227,368,421	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
江西铜业股份有限公司	131,578,947	131,578,947	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	113,684,211	113,684,211	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
上海祥众投资合伙企业(有限合伙)	102,618,421	102,618,421	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
信泰人寿保险股份有限公司-传统产品	101,500,000	101,500,000	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
江苏洋河酒厂股份有限公司	78,947,368	78,947,368	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
井冈山郝乾企业管理中心(有限合伙)	52,631,579	52,631,579	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
达濠市政建设有限公司	26,315,789	26,315,789	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
江西铜业集团财务有限公司	26,315,789	26,315,789	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
万兴投资发展有限公司	26,315,789	26,315,789	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
平阳意马企业管理合伙企业(有限合伙)	7,000,000	7,000,000	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
孙洪杰	3,500,000	3,500,000	0	0	首次公开发行限售股, 锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日

郎泳	3,500,000	3,500,000	0	0	首次公开发行限售股，锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
龙薇	3,500,000	3,500,000	0	0	首次公开发行限售股，锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
钱紫阁	3,500,000	3,500,000	0	0	首次公开发行限售股，锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
段凡	2,250,000	2,250,000	0	0	首次公开发行限售股，锁定期自公司股票上市之日起 12 个月	2021 年 2 月 26 日
合计	1,173,684,209	1,173,684,209	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
21 中银 01	2021.9.23-2021.9.24	3.10%	15 亿元	2021.9.29	15 亿元	2024.9.24

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

本公司于 2021 年 9 月 23 日至 9 月 24 日发行 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期），债券简称 21 中银 01，代码为 188804，于 2021 年 9 月 29 日在上交所上市。本期债券期限为 3 年，发行规模为 15 亿元，票面利率为 3.10%。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

报告期内公司股份总数及股东结构变动参见本节“一、股本变动情况”。

公司资产和负债结构变化情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、（三）资产、负债情况分析”。

### (三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	90,980
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	97,371

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中银国际控 股有限公司	0	928,421,054	33.42	928,421,054	无	0	国有法 人
中国石油集 团资本有限 责任公司	0	397,894,737	14.32	397,894,737	无	0	国有法 人
江西铜业股 份有限公司	0	131,578,947	4.74	0	无	0	国有法 人
上海金融发 展投资基金 （有限合 伙）	-144,050,986	119,106,909	4.29	0	无	0	境内非 国有法 人
中国通用技 术（集团） 控股有限责 任公司	0	113,684,211	4.09	0	无	0	国有法 人
云南省投资 控股集团有 限公司	-121,768,576	105,599,845	3.80	0	质 押	41,670,000	国有法 人
江苏洋河酒 厂股份有限 公司	0	78,947,368	2.84	0	无	0	国有法 人
信泰人寿保 险股份有限 公司—传统 产品	-35,906,534	65,593,466	2.36	0	无	0	境内非 国有法 人
上海祥众投 资合伙企业 （有限合 伙）	-41,412,918	61,205,503	2.20	0	质 押	30,000,000	境内非 国有法 人
华润深国投 信托有限公 司—华润信 托 春芽 68 号集合资金 信托计划	38,440,000	38,440,000	1.38	0	无	0	境内非 国有法 人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江西铜业股份有限公司	131,578,947	人民币普通股	131,578,947
上海金融发展投资基金（有限合伙）	119,106,909	人民币普通股	119,106,909
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	113,684,211	人民币普通股	113,684,211
云南省投资控股集团有限公司	105,599,845	人民币普通股	105,599,845
江苏洋河酒厂股份有限公司	78,947,368	人民币普通股	78,947,368
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	65,593,466	人民币普通股	65,593,466
上海祥众投资合伙企业（有限合伙）	61,205,503	人民币普通股	61,205,503
华润深国投信托有限公司—华润信托 春芽 68 号集合资金信托计划	38,440,000	人民币普通股	38,440,000
井冈山郝乾企业管理中心（有限合伙）	27,341,557	人民币普通股	27,341,557
江西铜业集团财务有限公司	26,315,789	人民币普通股	26,315,789
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	江西铜业股份有限公司为江西铜业集团财务有限公司的控股股东。除前述情况外，未知其他关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中银国际控股有限公司	928,421,054	2023 年 2 月 26 日	0	自上市之日起满 36 个月
2	中国石油集团资本有限责任公司	397,894,737	2023 年 2 月 26 日	0	自上市之日起满 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用

本公司不存在单独持有本公司半数以上表决权的股东，也不存在能够决定本公司三分之二以上或半数以上董事的股东。本公司任何单一股东都不能通过股东大会、董事会单独决定公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。本公司无控股股东、实际控制人。

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用

本公司不存在单独持有本公司半数以上表决权的股东，也不存在能够决定本公司三分之二以上或半数以上董事的股东。本公司任何单一股东都不能通过股东大会、董事会单独决定公司的经营方针、决策和经营管理层的任免。本公司无控股股东、实际控制人。

**4 报告期内公司控制权发生变更情况的说明**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用

## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中银国际控股有限公司	李彤	1998年7月10日	21850228-000-07-20-3	45,500.00 万美元 (注 1)	证券交易、就证券提供意见、期货合约交易、就期货合约提供意见、就机构融资提供意见以及提供资产管理等
中国石油集团资本有限责任公司	蒋尚军	1997年5月27日	91110102600064390A	2,339,871.001986 万元人民币	项目投资；投资管理；资产管理；投资顾问；物业管理；出租自有办公用房；企业策划；企业管理咨询；机动车公共停车场服务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
情况说明	注 1、因中银国际控股有限公司为香港企业，此处为已发行股份。				

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中银国际证券股份有限公司2019年公开发行公司债券(第一期)	19中银01	155415	2019年5月16日至2019年5月17日	2019年5月17日	2022年5月17日	35	3.73	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所	面向合格投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否
中银国际证券股份有限公司2020年非公开	20中银F1	166892	2020年5月27日至2020年5月28日	2020年5月28日	2023年5月28日	26	2.92	每年付息一次,到期一次还本,最后一	上海证券交易所	面向合格投资者交易	报价、询价和协议交易	否

发行公司债券 (第一期)(面向合格投资者)								期利息随本金一起支付。		的债券		
中银国际证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券 (面向专业投资者)(第一期)	21 中银 01	188804	2021 年 9 月 23 日至 2021 年 9 月 24 日	2021 年 9 月 24 日	2024 年 9 月 24 日	15	3.10	本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息。本期债券到期一次性偿还本金。	上海证券交易所	面向专业投资者交易的债券	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
中银国际证券股份有限公司2018年非公开发行次级债券（第一期）（债券简称：18中银C1）	本公司已于2021年10月19日兑付18中银C1自2020年10月19日至2021年10月18日最后一个年度利息及本期债券本金并摘牌。
中银国际证券股份有限公司2019年公开发行公司债券（第一期）（债券简称：19中银01）	本公司已于2021年5月17日支付19中银01自2020年5月17日至2021年5月16日期间的利息。
中银国际证券股份有限公司2020年非公开发行公司债券（第一期）（面向合格投资者）（债券简称：20中银F1）	本公司已于2021年5月28日支付自2020年5月28日至2021年5月27日期间的利息。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

债券简称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
19中银01、20中银F1	中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层	/	刘浏	010-65051166
	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号院2号楼17层	/	冯锐	010-85679696
	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层	李斐、莫艾琦	莫艾琦	021-22283908
21中银01	中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层	/	刘浏	010-65051166
	中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹竿胡同2号院5号楼	/	徐济衡	010-66428877
	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层	李斐、莫艾琦、陈芸	莫艾琦	021-22283908

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中银国际证券股份有限公司 2019 年公开发行公司债券(第一期)(债券简称: 19 中银 01)	35	35	0	公司在中国银行上海市中银大厦支行开立了 19 中银 01 募集资金专项账户。该专项账户运作正常。	不适用	是
中银国际证券股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)(面向合格投资者)(债券简称: 20 中银 F1)	26	26	0	公司在中国银行上海市中银大厦支行开立了 20 中银 F1 募集资金专项账户。该专项账户运作正常。	不适用	是
中银国际证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(债券简称: 21 中银 01)	15	15	0	公司在中国银行上海市中银大厦支行开立了 21 中银 01 募集资金专项账户。该专项账户运作正常。	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

报告期内, 公司未发生评级结果调整情况。

其他说明

√适用 □不适用

2021 年 5 月 26 日, 联合资信评估股份有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司公开发行公司债券 2021 年跟踪评级报告》(联合【2021】3412 号), 并披露至上海证券交易所网站和联合资信评估股份有限公司网站。根据联合资信评估股份有限公司跟踪评级

结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持“19 中银 01”AAA 的债券信用等级，评级展望为稳定。

2021 年 5 月 26 日，联合资信评估股份有限公司出具了《中银国际证券股份有限公司非公开发行相关债券 2021 年跟踪评级报告》（联合【2021】3411 号），并同时报送本公司、相关监管部门及交易机构等。根据联合资信评估股份有限公司跟踪评级结果，维持本公司 AAA 的主体长期信用等级，维持“18 中银 C1”AA+的债券信用等级，维持“20 中银 F1”AAA 的债券信用等级，评级展望为稳定。

2021 年 9 月 10 日，公司聘请了中诚信国际信用评级有限责任公司对“21 中银 01”发行的资信情况进行评级。根据中诚信国际信用评级有限责任公司出具的《中银国际证券股份有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）信用评级报告》（信评委函字【2020】5277D 号），本公司主体信用等级为 AAA 级，评级展望为稳定，本期债券信用等级为 AAA 级。

其中，“AAA”级表示公司偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低；“AA+”级表示公司偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

本公司报告期内无不定期跟踪评级。

联合资信评估股份有限公司将对 19 中银 01 和 20 中银 F1 在存续期内进行跟踪评级，中诚信国际信用评级有限责任公司将对 21 中银 01 在存续期内进行跟踪评级，根据上交所对跟踪评级报告披露时间的要求，预计上述债券的跟踪评级报告将于 2022 年 5 月 31 日之前出具并披露至指定场所，提请投资者关注。

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
正常执行中	按照募集说明书约定执行	否	不适用	不适用	否	不适用

公司发行的所有债券均无保证担保、抵押或质押担保等增信机制。

截至本报告期末，公司存续期各期债券的偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书中“偿债计划及其他保障措施”未发生变更，且各项措施均得到了有效执行。

公司在中国银行上海市浦东分行开立了 18 中银 C1 偿债专户。公司应于 2021 年 10 月 19 日兑付本期债券自 2020 年 10 月 19 日至 2021 年 10 月 18 日期间的利息及全部债券本金共计人民币 2,617,250,000.00 元，公司已按期足额兑付。

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年 同期增减 (%)	变动原因
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	859,522,945.75	806,678,216.09	6.55%	/
流动比率	321.26%	511.06%	-37.14%	主要系公司应付短期融资款与卖出回购金融资产款较上年末增加
速动比率	321.26%	511.06%	-37.14%	同上
资产负债率 (%)	52.84%	50.94%	3.73%	/
EBITDA 全部债务比	0.11	0.13	-15.38%	/
利息保障倍数	3.05	3.04	0.33%	/
现金利息保障倍数	14.04	6.50	116.00%	主要系公司本年度经营活动产生的现金流量净额较上年度增加
EBITDA 利息保障倍数	3.34	3.15	6.03%	/
贷款偿还率 (%)	100%	100%	-	/
利息偿付率 (%)	100%	100%	-	/

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第一页, 共九页)

中银国际证券股份有限公司全体股东:

#### 一、 审计意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了中银国际证券股份有限公司(以下简称“中银证券”)的财务报表, 包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了中银证券 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于中银证券, 并履行了职业道德方面的其他责任。

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第二页, 共九页)

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 结构化主体合并
- (二) 融出资金及买入返售金融资产的预期信用损失评估
- (三) 以公允价值计量且划分为第三层次的金融投资估值

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第三页, 共九页)

### 三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一)结构化主体合并</p> <p>请参阅财务报表附注五、43(5)(a)以及附注十、6。</p> <p>中银证券及其子公司是多项结构化主体的资产管理人或投资者。</p> <p>于2021年12月31日,中银证券财务报表中纳入合并范围的结构化主体总资产为人民币1.30亿元。</p> <p>中银证券评估结构化主体是否应纳入合并财务报表范围涉及重大判断,包括对结构化主体所拥有的权力、从结构化主体中获得的可变回报、以及运用对结构化主体的权力影响从结构化主体中获取可变回报的能力。</p> <p>由于对结构化主体是否纳入合并范围的评估涉及重大的管理层判断,且结构化主体金额重大,我们将结构化主体的合并确定为关键审计事项。</p>	<p>我们了解了中银证券与结构化主体的合并相关的内部控制流程,并评估了其设计有效性。我们测试了与结构化主体合并相关的关键内部控制的运行有效性,包括管理层对交易结构、合同条款、可变回报的评估及计算以及合并评估结果的复核与审批等。</p> <p>我们选取样本,对结构化主体的合并执行的实质性程序主要包括:</p> <p>(1) 通过检查结构化主体合同条款,了解了其设立的目的,检查了交易结构并识别相关活动的决策机制,评估了中银证券及其他参与方的合同权利和义务,以评估中银证券对结构化主体的权力;</p> <p>(2) 基于合同条款,检查了中银证券的投资收益、管理费收入以及是否对结构化主体提供了流动性支持或其他安排,执行了独立的可变回报分析和测试,以评估中银证券是否通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报;</p> <p>(3) 为评估中银证券是否有能力运用权力影响回报金额,我们分析了中银证券对结构化主体决策权的范围、获得的报酬水平、因持有结构化主体中的其他权益所承担可变回报的风险以及其他参与方持有的实质性权利等,评估了中银证券在结构化主体交易中担任主要责任人还是代理人的角色。</p> <p>我们检查并评估了财务报表披露中与结构化主体的合并相关的披露。</p> <p>基于上述所执行的程序,已获取的审计证据能够支持管理层对结构化主体的合并判断。</p>

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第四页, 共九页)

### 三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二)融出资金及买入返售金融资产的预期信用损失评估</p> <p>请参阅财务报表附注五、10(3), 附注五、43(5)(b), 附注七、5, 附注七、11以及附注十七、2。</p> <p>于2021年12月31日, 中银证券合并资产负债表中融出资金账面余额为人民币1,231,876万元, 减值准备为人民币42,029万元; 股票质押式回购业务形成的买入返售金融资产账面余额为人民币51,289万元, 减值准备为人民币256万元。合并利润表中确认的2021年度上述金融资产的信用减值损失转回合计为人民币1,128万元。</p> <p>于每个资产负债表日, 中银证券以预期信用损失为基础计量上述融出资金及买入返售金融资产的减值准备。如果信用风险自初始确认后未显著增加, 中银证券按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量减值准备; 如果信用风险自初始确认后已显著增加或已发生信用减值, 中银证券按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量减值准备。</p>	<p>我们了解了中银证券与融出资金、买入返售金融资产的预期信用损失评估相关的内部控制流程, 并评估了其设计有效性。</p> <p>我们测试了与融出资金、买入返售金融资产的预期信用损失评估相关的关键内部控制的运行有效性, 包括:</p> <p>(1) 预期信用损失模型的治理, 包括模型方法论的选择和审批, 以及模型持续监控和优化;</p> <p>(2) 对信用风险显著增加和已发生信用减值的认定, 以及用于前瞻性计量的经济指标的采用、前瞻性情景和权重确定相关的复核和审批;</p> <p>(3) 模型使用的关键数据的完整性和准确性相关的内部控制;</p> <p>(4) 阶段三金融资产未来现金流预测和现值计算相关的内部控制。</p> <p>我们对融出资金、买入返售金融资产的预期信用损失评估执行的实质性程序主要包括:</p> <p>(1) 基于对行业实践的了解, 我们评估了中银证券预期信用损失计量模型方法论的合理性, 以及信用风险显著增加的判断标准及对违约和已发生信用减值的定义的合理性。此外, 我们检查了模型的计算逻辑是否恰当地反映了模型方法论;</p>

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第五页, 共九页)

### 三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>上述预期信用损失的评估需要中银证券作出的重大判断和假设主要包括:</p> <p>(1)选择恰当的预期信用损失计量模型并确定相关参数;</p> <p>(2)信用风险显著增加的判断标准及违约和已发生信用减值的定义;</p> <p>(3)用于计算预期信用损失的前瞻性信息及其权重的采用;</p> <p>(4)阶段三金融资产的未来现金流预测。</p> <p>由于上述融出资金及买入返售金融资产以及相关预期信用减值准备金额重大,且预期信用损失计量模型的运用需要管理层作出重大判断和假设,因此我们将上述融出资金及买入返售金融资产预期信用损失评估确定为关键审计事项。</p>	<p>(2) 我们选取样本,检查了融出资金和买入返售金融资产的抵押物数量和市场价值,进行了维持担保比例计算,并结合逾期情况及借款人其他外部证据和考虑因素,评估中银证券就信用风险显著增加、违约和已发生信用减值标准应用的恰当性;</p> <p>(3) 我们检查了中银证券预期信用损失模型参数的准确性和完整性,包括:(i)通过与历史数据和行业实践比较,评估了损失率的合理性;(ii)对于前瞻性计量,我们评估了管理层经济指标选取、经济场景及权重的模型分析结果,通过对比可获得的第三方机构预测值,评估了经济指标预测值的合理性。同时,我们对经济场景及权重进行了敏感性测试;(iii)选取样本,获取相关借款协议,确认违约风险暴露的准确性和完整性;</p> <p>(4) 对于处于阶段三的已发生信用减值的融出资金和买入返售金融资产,我们选取样本,检查了中银证券基于借款人和担保人的财务信息、抵质押物的最新评估价值及其他已获得信息得出的预计未来现金流量及折现率而计算的减值准备。</p> <p>我们检查并评估了财务报表披露中与融出资金及买入返售金融资产的预期信用损失评估相关的披露。</p> <p>基于上述所执行的程序,已获取的审计证据能够支持管理层对融出资金及买入返售金融资产的预期信用损失评估中所使用的模型、运用的关键参数、涉及的重大判断和假设及计量结果。</p>

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第六页, 共九页)

### 三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(三)以公允价值计量且划分为第三层次的金融投资估值</p> <p>请参阅财务报表附注五、43(5)(b)、附注十二、1以及附注十二、4。</p> <p>于2021年12月31日,中银证券以公允价值计量且划分为第三层次的金融投资的账面价值为人民币70,264万元,主要包括未上市股权、部分股票及债券投资。</p> <p>由于以公允价值计量且划分为第三层次的金融投资金额重大,且对其进行估值需要管理层作出重大判断和假设,包括选择并确定不可观察输入值等,因此我们将以公允价值计量且划分为第三层次的金融投资估值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们了解了中银证券与以公允价值计量且划分为第三层次的金融投资估值相关的内部控制流程,并评估了其设计有效性。</p> <p>我们对中银证券与划分为第三层次的金融投资估值相关的关键内部控制的运行有效性进行了测试,包括估值模型的选择及审批、估值结果的复核及审批等内部控制。</p> <p>我们基于对行业惯例以及对市场通用模型的了解,评估了中银证券选取第三层次金融投资估值模型的适当性。</p> <p>我们选取第三层次金融投资样本,检查了中银证券提供的不可观察输入值包括流动性折扣、折现率等的支持性材料,对比市场可供选择的其他输入值,评估不可观察输入值的合理性和适当性。同时,我们执行了独立估值程序,将结果与中银证券的估值结果进行比较。</p> <p>我们检查并评估了财务报表披露中与公允价值计量且划分为第三层次的金融投资估值相关的披露。</p> <p>基于上述所执行的程序,已获取的审计证据能够支持管理层对以公允价值计量且划分为第三层次的金融投资的估值,包括所做出的判断及假设。</p>

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第七页, 共九页)

#### 四、 其他信息

中银证券管理层对其他信息负责。其他信息包括中银证券 2021 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

中银证券管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估中银证券的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算中银证券、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中银证券的财务报告过程。

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第八页, 共九页)

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险; 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对中银证券持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致中银证券不能持续经营。

普华永道中天审字(2022)第 10005 号  
(第九页, 共九页)

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就中银证券中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

薛 竞  
(项目合伙人)

中国·上海市  
2022 年 3 月 29 日

注册会计师

张 振 波

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：中银国际证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	1	18,253,640,403.03	14,606,769,913.70
其中：客户资金存款		15,403,882,925.77	12,412,975,283.07
结算备付金	2	10,416,685,010.99	8,963,979,874.33
其中：客户备付金		10,129,316,663.67	8,713,735,339.41
融出资金	5	11,898,471,299.37	11,678,827,178.59
衍生金融资产	6	981,370.39	-
存出保证金	7	4,469,134,831.43	3,011,303,928.80
应收款项	8	255,499,426.63	1,710,584,673.40
买入返售金融资产	11	510,324,250.36	2,327,391,234.57
<b>金融投资：</b>		16,045,468,457.93	11,104,253,307.43
交易性金融资产	13	14,475,310,604.90	9,200,366,603.51
其他债权投资	15	1,525,157,853.03	1,858,886,703.92
其他权益工具投资	16	45,000,000.00	45,000,000.00
固定资产	19	83,245,615.99	85,328,719.24
使用权资产	21	193,735,258.06	不适用
无形资产	22	137,303,499.33	122,825,494.16
递延所得税资产	24	331,324,034.47	282,169,323.68
其他资产	25	76,473,611.11	66,327,881.29
资产总计		62,672,287,069.09	53,959,761,529.19
<b>负债：</b>			
应付短期融资款	30	1,280,565,312.72	583,116,699.38
拆入资金	31	2,503,618,840.34	2,503,818,597.23
交易性金融负债	32	2,902,166.86	11,775,968.92
衍生金融负债	6	-	1,524,676.80
卖出回购金融资产款	33	4,899,303,207.22	1,349,256,662.94
代理买卖证券款	34	20,365,092,781.49	17,288,491,759.36
应付货币保证金	34	8,430,903,137.38	4,782,204,885.67
应付质押保证金	34	564,280,176.00	1,301,019,949.85
应付职工薪酬	36	585,921,968.18	584,069,685.60
应交税费	37	73,512,248.29	102,736,534.69
预计负债	41	7,458,898.00	-
应付款项	38	278,397,108.21	367,406,159.32
应付债券	43	7,741,295,667.53	8,752,775,804.51
租赁负债	44	183,005,513.28	不适用
递延所得税负债	24	21,229,575.86	-
其他负债	46	25,810,404.61	1,325,235,208.93
负债合计		46,963,297,005.97	38,953,432,593.20
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	47	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00

资本公积	49	7,341,149,140.21	7,341,149,140.21
其他综合收益	51	27,393,636.79	19,905,514.58
盈余公积	52	599,937,080.01	468,580,618.69
一般风险准备	53	2,865,702,969.78	2,623,275,044.99
未分配利润	54	2,090,135,720.57	1,768,982,792.11
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		15,702,318,547.36	14,999,893,110.58
少数股东权益		6,671,515.76	6,435,825.41
所有者权益(或股东权益)合计		15,708,990,063.12	15,006,328,935.99
负债和所有者权益(或股东权益)总计		62,672,287,069.09	53,959,761,529.19

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：中银国际证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金		12,889,029,335.07	10,880,305,433.32
其中：客户资金存款		10,453,411,889.70	8,720,268,219.54
结算备付金		10,414,647,770.84	8,959,377,326.56
其中：客户备付金		10,129,316,663.67	8,713,735,339.41
融出资金		11,898,471,299.37	11,678,827,178.59
衍生金融资产		981,370.39	-
存出保证金		161,381,427.36	123,191,602.79
应收款项	8	238,651,700.77	232,810,220.29
买入返售金融资产		510,324,250.36	2,324,291,203.57
<b>金融投资：</b>		14,993,766,427.96	10,433,489,158.31
交易性金融资产		13,423,608,574.93	8,529,602,454.39
其他债权投资		1,525,157,853.03	1,858,886,703.92
其他权益工具投资		45,000,000.00	45,000,000.00
长期股权投资	1	1,176,000,000.00	976,000,000.00
固定资产		78,764,602.99	81,693,156.40
使用权资产		187,998,584.98	不适用
无形资产		122,137,746.62	106,181,966.63
递延所得税资产		325,933,132.88	270,407,277.60
其他资产		71,482,231.88	60,788,047.42
资产总计		53,069,569,881.47	46,127,362,571.48
<b>负债：</b>			
应付短期融资款		1,280,565,312.72	583,116,699.38
拆入资金		2,503,618,840.34	2,503,818,597.23
衍生金融负债		-	1,524,676.80
卖出回购金融资产款		4,899,303,207.22	1,349,256,662.94
代理买卖证券款		20,365,106,058.81	17,288,504,804.85
应付职工薪酬		565,689,232.49	576,493,934.63

应交税费		62,346,781.52	95,241,470.02
应付款项		294,115,132.26	354,085,038.34
预计负债		6,390,000.00	-
应付债券		7,741,295,667.53	8,752,775,804.51
租赁负债		178,163,797.59	不适用
其他负债		1,026,513.62	811,462.69
负债合计		37,897,620,544.10	31,505,629,151.39
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		2,778,000,000.00	2,778,000,000.00
资本公积		7,341,149,140.21	7,341,149,140.21
其他综合收益		27,393,636.79	19,905,514.58
盈余公积		599,937,080.01	468,580,618.69
一般风险准备		2,840,795,476.45	2,604,643,116.84
未分配利润		1,584,674,003.91	1,409,455,029.77
所有者权益(或股东权益)合计		15,171,949,337.37	14,621,733,420.09
负债和所有者权益(或股东权益)总计		53,069,569,881.47	46,127,362,571.48

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,333,518,749.21	3,244,172,276.95
利息净收入	55	890,913,592.96	898,671,773.84
其中：利息收入		1,605,808,618.93	1,594,748,135.88
利息支出		714,895,025.97	696,076,362.04
手续费及佣金净收入	56	2,200,849,224.99	2,102,213,588.11
其中：经纪业务手续费净收入		1,152,105,832.48	958,750,915.60
投资银行业务手续费净收入		247,216,450.57	305,169,570.64
资产管理业务手续费净收入		786,296,111.11	825,442,857.02
投资收益(损失以“-”号填列)	57	210,923,774.85	235,473,959.25
其他收益	59	137,495,421.01	108,370,936.49
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	60	(105,896,042.15)	(97,858,454.45)
汇兑收益(损失以“-”号填列)		(1,500,593.88)	(4,471,494.99)
其他业务收入		961,184.72	1,968,338.84
资产处置收益(损失以“-”号填列)		(227,813.29)	(196,370.14)
二、营业总支出		2,153,736,212.63	2,120,906,624.49
税金及附加		19,188,553.85	21,485,461.13
业务及管理费	64	2,133,470,870.94	1,883,300,953.83
信用减值损失	65	(3,588,955.43)	213,380,162.71
其他业务成本		4,665,743.27	2,740,046.82
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,179,782,536.58	1,123,265,652.46
加：营业外收入		365,681.89	198,040.46
减：营业外支出	69	1,495,597.85	6,305,457.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,178,652,620.62	1,117,158,235.82

减：所得税费用	70	215,518,099.82	232,239,545.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		963,134,520.80	884,918,690.45
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		961,625,314.57	883,226,868.37
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,509,206.23	1,691,822.08
六、其他综合收益的税后净额	51	7,488,122.21	(10,924,670.14)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,488,122.21	(10,924,670.14)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		7,488,122.21	(10,924,670.14)
1.其他债权投资公允价值变动		7,607,411.91	(11,066,723.10)
2.其他债权投资信用损失准备		(119,289.70)	142,052.96
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		970,622,643.01	873,994,020.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		969,113,436.78	872,302,198.23
归属于少数股东的综合收益总额		1,509,206.23	1,691,822.08
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.35	0.32
(二)稀释每股收益(元/股)		0.35	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,003,483,414.97	3,311,223,102.81
利息净收入	3	774,862,167.71	830,900,260.43
其中：利息收入		1,336,473,066.68	1,351,916,807.51
利息支出		561,610,898.97	521,016,547.08
手续费及佣金净收入	4	2,096,536,729.46	2,031,708,357.19
其中：经纪业务手续费净收入		1,064,804,476.48	909,494,427.15
投资银行业务手续费净收入		247,216,450.57	305,169,570.64
资产管理业务手续费净收入		769,922,707.43	809,056,483.53
投资收益(损失以“-”号填列)	5	236,635,295.76	418,612,422.97
其他收益		134,038,268.70	104,282,852.84
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		(237,052,631.64)	(70,856,107.28)
汇兑收益(损失以“-”号填列)		(1,496,405.97)	(4,471,494.99)

其他业务收入		187,804.24	1,243,181.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)		(227,813.29)	(196,370.14)
二、营业总支出		2,028,065,133.64	2,087,027,071.18
税金及附加		18,457,313.39	20,865,258.48
业务及管理费		2,003,762,594.71	1,841,471,830.91
信用减值损失		5,845,225.54	224,689,981.79
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		975,418,281.33	1,224,196,031.63
加：营业外收入		361,385.96	198,040.46
减：营业外支出		1,280,187.19	5,267,931.60
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		974,499,480.10	1,219,126,140.49
减：所得税费用		165,083,685.03	210,828,504.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		809,415,795.07	1,008,297,636.13
六、其他综合收益的税后净额		7,488,122.21	(10,924,670.14)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		7,488,122.21	(10,924,670.14)
1.其他债权投资公允价值变动		7,607,411.91	(11,066,723.10)
2.其他债权投资信用损失准备		(119,289.70)	142,052.96
七、综合收益总额		816,903,917.28	997,372,965.99

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

### 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		4,433,742,415.74	4,381,380,064.72
拆入资金净增加额		-	900,000,000.00
回购业务资金净增加额		5,464,545,582.43	2,488,063,692.57
代理买卖证券收到的现金净额		3,076,804,512.45	3,086,761,368.75
收到其他与经营活动有关的现金	72(1)	5,070,773,103.68	769,207,134.89
经营活动现金流入小计		18,045,865,614.30	11,625,412,260.93
为交易目的而持有的金融资产净增加额		5,155,763,536.84	408,324,246.60
为交易目的而持有的金融负债净减少额		9,732,526.53	12,520,390.25
融出资金净增加额		243,830,614.67	3,602,097,840.02
支付利息、手续费及佣金的现金		1,044,202,509.05	965,688,119.43
支付给职工及为职工支付的现金		1,108,621,740.69	963,137,369.97
支付的各项税费		434,305,468.30	444,031,054.75
支付其他与经营活动有关的现金	72(2)	2,863,463,739.15	2,253,581,098.53
经营活动现金流出小计		10,859,920,135.23	8,649,380,119.55

经营活动产生的现金流量净额	73(1)	7,185,945,479.07	2,976,032,141.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,092,677,509.06	15,152,795,043.52
取得投资收益收到的现金		66,577,205.14	173,988,666.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,938,243.18	236,370.06
投资活动现金流入小计		1,163,192,957.38	15,327,020,080.35
投资支付的现金		801,301,483.02	15,065,415,454.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,930,745.12	105,590,323.67
投资活动现金流出小计		885,232,228.14	15,171,005,778.66
投资活动产生的现金流量净额		277,960,729.24	156,014,301.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	1,493,260,386.42
发行债券收到的现金		9,334,250,000.00	9,605,110,000.00
筹资活动现金流入小计		9,334,250,000.00	11,098,370,386.42
偿还债务支付的现金		9,639,740,000.00	9,458,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		617,080,895.77	493,165,100.34
支付结构化主体优先级持有人款项		1,402,548,627.00	1,189,344,056.00
支付其他与筹资活动有关的现金		110,596,838.96	6,769,733.34
筹资活动现金流出小计		11,769,966,361.73	11,147,628,889.68
筹资活动产生的现金流量净额		(2,435,716,361.73)	(49,258,503.26)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(1,500,593.88)	(4,310,568.95)
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,026,689,252.70	3,078,477,370.86
加：期初现金及现金等价物余额		23,551,608,715.49	20,473,131,344.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	73(4)	28,578,297,968.19	23,551,608,715.49

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,887,453,700.45	4,064,577,501.01
拆入资金净增加额		-	900,000,000.00
回购业务资金净增加额		5,461,445,551.43	2,485,963,671.57
代理买卖证券收到的现金净额		3,076,804,744.28	3,079,248,942.81
收到其他与经营活动有关的现金		134,587,458.90	140,102,002.87
经营活动现金流入小计		12,560,291,455.06	10,669,892,118.26
为交易目的而持有的金融资产净增加额		4,874,995,559.32	423,896,049.34
为交易目的而持有的金融负债净减少额		7,047,364.82	9,190,269.75
融出资金净增加额		243,830,614.67	3,602,097,840.02
支付利息、手续费及佣金的现金		803,641,686.69	777,863,251.72

支付给职工及为职工支付的现金		1,056,437,415.80	918,407,395.55
支付的各项税费		421,632,608.32	422,551,481.95
支付其他与经营活动有关的现金		794,536,050.39	637,750,641.23
经营活动现金流出小计		8,202,121,300.01	6,791,756,929.56
经营活动产生的现金流量净额	9(1)	4,358,170,155.05	3,878,135,188.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,092,677,509.06	12,426,012,217.47
取得投资收益收到的现金		66,577,205.14	304,850,578.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,878,643.75	217,622.52
投资活动现金流入小计		1,163,133,357.95	12,731,080,418.03
投资支付的现金		951,301,483.02	13,492,166,903.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,946,380.23	103,072,901.59
投资活动现金流出小计		1,032,247,863.25	13,595,239,804.89
投资活动产生的现金流量净额		130,885,494.70	(864,159,386.86)
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	1,493,260,386.42
发行债券收到的现金		9,334,250,000.00	9,605,110,000.00
筹资活动现金流入小计		9,334,250,000.00	11,098,370,386.42
偿还债务支付的现金		9,639,740,000.00	9,458,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		615,807,379.89	493,165,100.34
支付其他与筹资活动有关的现金		102,777,479.06	6,769,733.34
筹资活动现金流出小计		10,358,324,858.95	9,958,284,833.68
筹资活动产生的现金流量净额		(1,024,074,858.95)	1,140,085,552.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		(1,496,405.97)	(4,310,568.95)
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,463,484,384.83	4,149,750,785.63
加：期初现金及现金等价物余额		19,829,187,641.84	15,679,436,856.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	9(3)	23,292,672,026.67	19,829,187,641.84

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,623,275,044.99	1,768,982,792.11	6,435,825.41	15,006,328,935.99
二、本年初余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,623,275,044.99	1,768,982,792.11	6,435,825.41	15,006,328,935.99
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	7,488,122.21	131,356,461.32	242,427,924.79	321,152,928.46	235,690.35	702,661,127.13
(一)综合收益总额	-	-	7,488,122.21	-	-	961,625,314.57	1,509,206.23	970,622,643.01
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	131,356,461.32	242,427,924.79	(640,472,386.11)	(1,273,515.88)	(267,961,515.88)
1. 提取盈余公积	-	-	-	131,356,461.32	-	(131,356,461.32)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	242,427,924.79	(242,427,924.79)	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(266,688,000.00)	(1,273,515.88)	(267,961,515.88)
四、本年年末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	27,393,636.79	599,937,080.01	2,865,702,969.78	2,090,135,720.57	6,671,515.76	15,708,990,063.12

项目	2020 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,354,626,938.98	1,338,573,793.37	4,744,003.33	12,737,864,262.60
二、本年初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,354,626,938.98	1,338,573,793.37	4,744,003.33	12,737,864,262.60

三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	278,000,000.00	1,199,810,653.08	(10,924,670.14)	100,829,763.62	268,648,106.01	430,408,998.74	1,691,822.08	2,268,464,673.39
(一)综合收益总额	-	-	(10,924,670.14)	-	-	883,226,868.37	1,691,822.08	873,994,020.31
(二)所有者投入和减少资本	278,000,000.00	1,199,810,653.08	-	-	-	-	-	1,477,810,653.08
1. 所有者投入的普通股	278,000,000.00	1,199,810,653.08	-	-	-	-	-	1,477,810,653.08
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	100,829,763.62	268,648,106.01	(452,817,869.63)	-	(83,340,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	100,829,763.62	-	(100,829,763.62)	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	268,648,106.01	(268,648,106.01)	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(83,340,000.00)	-	(83,340,000.00)
四、本年年末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,623,275,044.99	1,768,982,792.11	6,435,825.41	15,006,328,935.99

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,604,643,116.84	1,409,455,029.77	14,621,733,420.09
二、本年初余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,604,643,116.84	1,409,455,029.77	14,621,733,420.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	7,488,122.21	131,356,461.32	236,152,359.61	175,218,974.14	550,215,917.28
(一)综合收益总额	-	-	7,488,122.21	-	-	809,415,795.07	816,903,917.28
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的	-	-	-	-	-	-	-

金额							
(三)利润分配	-	-	-	131,356,461.32	236,152,359.61	(634,196,820.93)	(266,688,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	131,356,461.32	-	(131,356,461.32)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	236,152,359.61	(236,152,359.61)	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(266,688,000.00)	(266,688,000.00)
四、本年年末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	27,393,636.79	599,937,080.01	2,840,795,476.45	1,584,674,003.91	15,171,949,337.37

项目	2020 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,340,052,293.77	849,917,980.33	12,229,889,801.02
二、本年初余额	2,500,000,000.00	6,141,338,487.13	30,830,184.72	367,750,855.07	2,340,052,293.77	849,917,980.33	12,229,889,801.02
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)	278,000,000.00	1,199,810,653.08	(10,924,670.14)	100,829,763.62	264,590,823.07	559,537,049.44	2,391,843,619.07
(一)综合收益总额	-	-	(10,924,670.14)	-	-	1,008,297,636.13	997,372,965.99
(二)所有者投入和减少资本	278,000,000.00	1,199,810,653.08	-	-	-	-	1,477,810,653.08
1. 所有者投入的普通股	278,000,000.00	1,199,810,653.08	-	-	-	-	1,477,810,653.08
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	100,829,763.62	264,590,823.07	(448,760,586.69)	(83,340,000.00)
1. 提取盈余公积	-	-	-	100,829,763.62	-	(100,829,763.62)	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	264,590,823.07	(264,590,823.07)	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	(83,340,000.00)	(83,340,000.00)
四、本年年末余额	2,778,000,000.00	7,341,149,140.21	19,905,514.58	468,580,618.69	2,604,643,116.84	1,409,455,029.77	14,621,733,420.09

公司负责人：宁敏 主管会计工作负责人：刘国强 会计机构负责人：夏广良

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中银国际证券股份有限公司（原为中银国际证券有限责任公司，以下简称“本公司”），于 2002 年 2 月 28 日在中华人民共和国上海市注册成立，本公司经批准的经营期限为 30 年。注册资本为人民币 15 亿元。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上海监管局核准，本公司于 2013 年 12 月新增注册资本人民币 479,166,666.66 元，变更后的注册资本为人民币 1,979,166,666.66 元。2014 年 11 月，本公司以资本公积转增资本的方式，增加注册资本人民币 520,833,333.34 元，变更后本公司的注册资本增加至人民币 25 亿元。本公司于 2015 年 3 月 27 日完成上述事项的工商变更登记。

2017 年 12 月，本公司改制为股份有限公司，并于 2017 年 12 月 29 日完成工商变更，取得了上海市工商行政管理局核发的股份有限公司的营业执照（统一社会信用代码 91310000736650364G）。

本公司公开发行人民币普通股（A 股）并于 2020 年 2 月 26 日在上海证券交易所上市交易，股票代码 601696。完成上市后，本公司于 2020 年 4 月 3 日办理注册资本变更至 2,778,000,000.00 元。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司共设立 8 家分公司及 107 家证券营业部（2020 年 12 月 31 日：同）。本公司下设子公司情况参见附注十。

本公司及子公司（以下统称“本集团”）经批准的经营范围为证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理业务；为期货公司提供中间介绍业务；商品期货经纪；金融期货经纪；期货投资咨询；资产管理；投资管理；股权投资；投资咨询；创业投资管理业务；创业投资；实业投资（涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外）等。

本财务报表由本公司董事会于 2022 年 3 月 29 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见本节附注九。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团金融工具的核算、融资融券的核算、收入的确认和计量、资产减值准备等交易和事项的会计政策和会计估计，是按照公司实际业务特点制定的，详见本附注之相关描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2021 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司及下属子公司记账本位币均为人民币。除有特别说明外，本财务报表以人民币列示。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下的企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下的企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司。子公司，是指本公司控制的主体（包括结构化主体）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支取的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的结算和货币性项目折算差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的结算和货币性项目折算差额计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量采用现金流量当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

### (1). 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1)金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (a)收取金融资产现金流量的权利终止；
- (b)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(i)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(ii)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 以摊余成本计量的债务工具

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

金融工具的摊余成本指以该金融工具的初始确认金额经下列调整后的结果确定：(i)扣除已偿还的本金；(ii)加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；(iii)扣除累计计提的损失准备。

实际利率，是指将金融工具在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额（即扣除损失准备之前的摊余成本）所使用的利率。计算时不考虑预期信用损失，但包括交易费用、溢价或折价、以及支付或收到的属于实际利率组成部分的费用。对于购入或源生已发生信用减值的金融资产，本集团根据该金融资产的摊余成本（而非账面余额）计算经信用调整的实际利率，并且在估计未来现金流量时将预期信用损失的影响纳入考虑。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资于初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

### (3) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项或组合评估金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、违约和已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十七、2。

当本集团合理预期不再能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### (4) 金融资产修改

本集团与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

#### (5) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### (6) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (i). 能够消除或显著减少会计错配。
- (ii). 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (iii). 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(iv).包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (7)衍生金融工具

衍生金融工具包括各类衍生品合约。衍生金融工具具有以下特征：(一) 其价值随着特定利率、金融工具价格、商品价格、汇率、价格或利率指数、信用等级或信用指数、或其他变量的变动而变动；(二)不要求初始净投资，或与对市场条件变动具有类似反应的其他类型合同相比要求很少的净投资；(三)在未来某一日期结算。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量，其公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### (8)买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

#### (9)金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 11. 贵金属

适用 不适用

### 12. 应收款项

#### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10. 金融工具(3)金融资产减值”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 持有待售资产

适用 不适用

#### 16. 债权投资

##### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 17. 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10.金融工具(3)金融资产减值”。

#### 18. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资在公司财务报表中按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

对子公司的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 19. 投资性房地产

不适用

## 20. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，如果满足上述确认条件，则计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的预计使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

适用  不适用

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	3%	3.2%
交通运输设备	6	3%	16.2%
电子通讯设备	3	3%	32.3%
办公设备	5	3%	19.4%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

### (4). 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 21. 在建工程

适用  不适用

## 22. 借款费用

适用  不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

**23. 使用权资产**

√适用 □不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、40. 租赁”。

**24. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团的无形资产包括软件费、交易席位费、为取得期货业务经营牌照的支出及收购溢价。

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。交易席位费能为本集团带来经济利益的具体期限并不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团主要无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
交易席位费	使用寿命不确定
软件	2-10 年
其他无形资产	30 年

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**25. 长期资产减值**

√适用 □不适用

固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等，本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用包括经营租赁改良支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

本集团长期待摊费用主要项目摊销期如下：

网站设备及系统维护	5 年
经营租赁改良支出	5 年

## 27. 附回购条件的资产转让

适用  不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、10. 金融工具(8)买入返售金融资产及卖出回购金融资产款”。

## 28. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

## 29. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用  不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用  不适用

**30. 预计负债**

适用  不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；(3)该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**31. 租赁负债**

适用  不适用

参见“第十节 财务报告”之“五、40. 租赁”。

**32. 股份支付**

适用  不适用

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用  不适用

**34. 回购本公司股份**

适用  不适用

**35. 收入****(1)、收入确认和计量所采用的会计政策**

适用  不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

#### 经纪业务及投资咨询业务

经纪佣金收入于交易日在达成有关交易后确认。经纪业务的处理及结算手续费收入于提供有关服务后确认。投资咨询收入在安排有关交易或提供有关服务后确认。

#### 投资银行业务

承销及保荐业务收入于承销或保荐责任完成时确认，财务顾问业务收入于提供服务完成时按权责发生制确认。

#### 资产管理业务

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

#### 其他收入

其他收入在相关商品或服务控制权转移给客户时确认。

### (2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 36. 合同成本

适用 不适用

### 37. 利润分配

适用 不适用

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 38. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司及投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 40. 租赁

##### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。本集团租出均为经营租赁，租金收入在租赁期内按照直线法确认。

#### 41. 融资融券业务

适用 不适用

融资融券业务，是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。

融出资金

本集团将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的手续费确认为利息收入。

本集团融出资金的减值按照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

融出证券

本集团将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产。

为融资业务向中国证券金融股份有限公司借入的资金，在资产负债表中作为拆入资金列示。对于融入的证券，由于其主要收益或风险不由本公司享有或承担，不确认该证券。

#### 42. 资产证券化业务

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### (1) 客户交易结算资金

本集团代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本集团指定的银行账户；本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

本集团接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

##### (2) 客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本集团接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括单一资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

本集团根据合同约定的条款和比例，计算应由本集团享有的收益，确认受托资产管理业务收入。

### (3) 一般风险准备及交易风险准备

本公司及子公司中银国际期货有限责任公司依据《金融企业财务规则》的要求，按税后利润弥补以前年度亏损后的 10% 提取一般风险准备金。

根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》，本公司按不得低于基金及大集合资产管理计划管理费收入的 10% 的比例提取风险准备金，用于弥补因基金管理人违法违规、违反基金合同、操作错误或因技术故障等原因给基金财产或基金份额持有人造成的损失。当同一基金管理人所管理的采用摊余成本法进行核算的货币市场基金的月末资产净值合计超过该基金管理人风险准备金月末余额的 200 倍时，自下个月起将风险准备金的计提比例提高至 20% 以上。

根据证监机构字[2007]320 号《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》，本集团按年度实现净利润弥补以前年度亏损后的 10% 提取交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。

### (4) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、交易性金融负债和衍生金融工具。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (5) 重要会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### (a) 重大会计判断

在应用本集团会计政策的过程中，管理层做出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断。

##### *业务模式*

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

##### *合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

##### *结构化主体的合并*

管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

本集团在评估控制时，需要考虑：(1)投资方对被投资方的权力；(2)因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；以及(3)有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本集团在判断是否控制结构化主体时，还需考虑本集团之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行的。考虑的因素通常包括本集团对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本集团的薪酬水平、以及本集团因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

##### (b) 重大会计估计

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### *运用估值技术确定金融工具的公允价值*

对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本集团使用了估值模型计算其公允价值。在实际操作中，估值模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对不可观察参数如流动性折扣、折现率等进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。参见本节附注十七、2。

#### 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。本集团在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终的税务处理存在不确定性。在计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），于 2021 年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会[2021]9 号）、《关于印发<企业会计准则解释第 14 号>的通知》（财会[2021]1 号）及《企业会计准则实施问答》，本集团已采用上述准则、通知和实施问答编制 2021 年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

本集团及本公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则，根据相关规定，本集团及本公司对首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本集团及本公司对于该准则的累积影响数调整财务报表相关项目金额，2020 年度的比较财务报表未重列。

对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本集团及本公司按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：

剩余租赁期超过 12 个月的，本集团及本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，采用与租赁负债相等的金额确定使用权资产的账面价值，并根据预付租金进行必要调整。本集团及本公司采用简化方法评估首次执行日使用权资产是否存在减值，由于在首次执行日不存在租赁亏损合同，对财务报表无显著影响。

剩余租赁期不超过 12 个月的，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

对于首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本集团及本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无显著影响。

因执行新租赁准则，除与简化处理的短期租赁和低价值资产租赁相关的预付租金和租赁保证金支出仍计入经营活动现金流出外，其他的预付租金和租赁保证金支出计入筹资活动现金流出。

(a)对合并及公司的资产负债表影响列示如下：

受影响的报表项目	影响金额	
	2021 年 1 月 1 日	
	本集团	本公司
使用权资产	191,782,699.80	183,617,722.21
租赁负债	191,782,699.80	183,617,722.21

于 2021 年 1 月 1 日，本集团及本公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款利率的区间为 2.67%~3.81%。

(b)于 2021 年 1 月 1 日，本集团及本公司将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

	本集团	本公司
于 2020 年 12 月 31 日披露未来最低经营租赁付款额	247,811,357.75	235,179,712.46
按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值	200,526,084.77	192,149,214.38
减：短于 12 个月的租赁合同付款额	8,743,384.97	8,531,492.17
单项租赁资产全新时价值较低的租赁合同付款额	-	-
于 2021 年 1 月 1 日确认的租赁负债	191,782,699.80	183,617,722.21

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## (3)、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	14,606,769,913.70	14,606,769,913.70	
其中：客户资金存款	12,412,975,283.07	12,412,975,283.07	
结算备付金	8,963,979,874.33	8,963,979,874.33	

其中：客户备付金	8,713,735,339.41	8,713,735,339.41	
融出资金	11,678,827,178.59	11,678,827,178.59	
存出保证金	3,011,303,928.80	3,011,303,928.80	
应收款项	1,710,584,673.40	1,710,584,673.40	
买入返售金融资产	2,327,391,234.57	2,327,391,234.57	
<b>金融投资：</b>	11,104,253,307.43	11,104,253,307.43	
交易性金融资产	9,200,366,603.51	9,200,366,603.51	
其他债权投资	1,858,886,703.92	1,858,886,703.92	
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	
固定资产	85,328,719.24	85,328,719.24	
使用权资产	不适用	191,782,699.80	191,782,699.80
无形资产	122,825,494.16	122,825,494.16	
递延所得税资产	282,169,323.68	282,169,323.68	
其他资产	66,327,881.29	66,327,881.29	
资产总计	53,959,761,529.19	54,151,544,228.99	191,782,699.80
<b>负债：</b>			
应付短期融资款	583,116,699.38	583,116,699.38	
拆入资金	2,503,818,597.23	2,503,818,597.23	
交易性金融负债	11,775,968.92	11,775,968.92	
衍生金融负债	1,524,676.80	1,524,676.80	
卖出回购金融资产款	1,349,256,662.94	1,349,256,662.94	
代理买卖证券款	17,288,491,759.36	17,288,491,759.36	
应付货币保证金	4,782,204,885.67	4,782,204,885.67	
应付质押保证金	1,301,019,949.85	1,301,019,949.85	
应付职工薪酬	584,069,685.60	584,069,685.60	
应交税费	102,736,534.69	102,736,534.69	
应付款项	367,406,159.32	367,406,159.32	
应付债券	8,752,775,804.51	8,752,775,804.51	
租赁负债	不适用	191,782,699.80	191,782,699.80
其他负债	1,325,235,208.93	1,325,235,208.93	
负债合计	38,953,432,593.20	39,145,215,293.00	191,782,699.80
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00	
资本公积	7,341,149,140.21	7,341,149,140.21	
其他综合收益	19,905,514.58	19,905,514.58	
盈余公积	468,580,618.69	468,580,618.69	
一般风险准备	2,623,275,044.99	2,623,275,044.99	
未分配利润	1,768,982,792.11	1,768,982,792.11	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	14,999,893,110.58	14,999,893,110.58	
少数股东权益	6,435,825.41	6,435,825.41	
所有者权益(或股东权	15,006,328,935.99	15,006,328,935.99	

益)合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	53,959,761,529.19	54,151,544,228.99	191,782,699.80

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

因 2021 年起采用新租赁准则而做出的调整在 2021 年 1 月 1 日期初资产负债表确认。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>资产：</b>			
货币资金	10,880,305,433.32	10,880,305,433.32	
其中：客户资金存款	8,720,268,219.54	8,720,268,219.54	
结算备付金	8,959,377,326.56	8,959,377,326.56	
其中：客户备付金	8,713,735,339.41	8,713,735,339.41	
融出资金	11,678,827,178.59	11,678,827,178.59	
存出保证金	123,191,602.79	123,191,602.79	
应收款项	232,810,220.29	232,810,220.29	
买入返售金融资产	2,324,291,203.57	2,324,291,203.57	
<b>金融投资：</b>	10,433,489,158.31	10,433,489,158.31	
交易性金融资产	8,529,602,454.39	8,529,602,454.39	
其他债权投资	1,858,886,703.92	1,858,886,703.92	
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	
长期股权投资	976,000,000.00	976,000,000.00	
固定资产	81,693,156.40	81,693,156.40	
使用权资产	不适用	183,617,722.21	183,617,722.21
无形资产	106,181,966.63	106,181,966.63	
递延所得税资产	270,407,277.60	270,407,277.60	
其他资产	60,788,047.42	60,788,047.42	
资产总计	46,127,362,571.48	46,310,980,293.69	183,617,722.21
<b>负债：</b>			
应付短期融资款	583,116,699.38	583,116,699.38	
拆入资金	2,503,818,597.23	2,503,818,597.23	
衍生金融负债	1,524,676.80	1,524,676.80	
卖出回购金融资产款	1,349,256,662.94	1,349,256,662.94	
代理买卖证券款	17,288,504,804.85	17,288,504,804.85	
应付职工薪酬	576,493,934.63	576,493,934.63	
应交税费	95,241,470.02	95,241,470.02	
应付款项	354,085,038.34	354,085,038.34	
应付债券	8,752,775,804.51	8,752,775,804.51	
租赁负债	不适用	183,617,722.21	183,617,722.21

其他负债	811,462.69	811,462.69	
负债合计	31,505,629,151.39	31,689,246,873.60	183,617,722.21
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	2,778,000,000.00	2,778,000,000.00	
资本公积	7,341,149,140.21	7,341,149,140.21	
其他综合收益	19,905,514.58	19,905,514.58	
盈余公积	468,580,618.69	468,580,618.69	
一般风险准备	2,604,643,116.84	2,604,643,116.84	
未分配利润	1,409,455,029.77	1,409,455,029.77	
所有者权益(或股东权益)合计	14,621,733,420.09	14,621,733,420.09	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	46,127,362,571.48	46,310,980,293.69	183,617,722.21

各项目调整情况的说明:

适用  不适用

因 2021 年起采用新租赁准则而做出的调整在 2021 年 1 月 1 日期初资产负债表确认。

#### (4)、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 45. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	税率
增值税	一般纳税人按照应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人按应税收入的 3% 计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。根据财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

本公司之子公司苏州盛璟投资管理有限公司、苏州中赢创新投资管理有限公司、苏州中荣嘉茗创业投资有限公司适用小微企业普惠性税收减免政策。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》以及财政部、税务总局公告 2020 年第 24 号《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》，自 2020 年 3 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。

根据财政部、税务总局公告 2021 年第 7 号《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》，财政部、税务总局公告 2020 年第 13 号《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》规定的税收优惠政策执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	31,174.62	/	/	64,171.28
人民币	/	/	29,570.17	/	/	62,526.97
美元	191.11	6.38	1,218.46	191.11	6.52	1,246.97
港元	472.10	0.82	385.99	472.10	0.84	397.34
银行存款：	/	/	18,248,026,407.31	/	/	14,602,325,835.73
其中：自有资金	/	/	2,844,143,481.54	/	/	2,189,350,552.66
人民币	/	/	2,784,064,651.58	/	/	2,126,958,562.72
美元	8,737,139.79	6.38	55,705,382.16	8,959,684.45	6.52	58,461,045.07
港元	5,349,128.93	0.82	4,373,447.80	4,670,577.55	0.84	3,930,944.87
客户资金	/	/	15,403,882,925.77	/	/	12,412,975,283.07
人民币	/	/	15,064,486,170.47	/	/	12,070,881,251.08
美元	36,257,265.26	6.38	231,165,446.11	41,955,850.26	6.52	273,757,727.36
港元	132,376,845.84	0.82	108,231,309.19	81,194,221.53	0.84	68,336,304.63
其他货币资金：	/	/	5,582,821.10	/	/	4,379,906.69
人民币	/	/	5,582,821.10	/	/	4,379,906.69
合计	/	/	18,253,640,403.03	/	/	14,606,769,913.70

其中，融资融券业务：

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	486,897,873.94	/	/	459,026,350.19
人民币	/	/	486,897,873.94	/	/	459,026,350.19
客户信用资金	/	/	961,969,252.50	/	/	981,072,743.64
人民币	/	/	961,969,252.50	/	/	981,072,743.64
合计	/	/	1,448,867,126.44	/	/	1,440,099,093.83

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明：

适用 不适用

货币资金的说明：

适用 不适用

## 2、结算备付金

适用 不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金：	/	/	287,368,347.32	/	/	250,244,534.92
人民币	/	/	287,368,347.32	/	/	250,244,534.92
公司信用备付金：	/	/	/	/	/	/
人民币	/	/	/	/	/	/
客户普通备付金：	/	/	9,423,535,740.80	/	/	8,341,464,982.20
人民币	/	/	9,182,701,727.53	/	/	8,128,291,570.96
美元	22,258,896.98	6.38	141,916,049.46	21,528,006.55	6.52	140,468,089.94
港元	120,985,767.87	0.82	98,917,963.81	86,385,296.92	0.84	72,705,321.30
客户信用备付金：	/	/	705,780,922.87	/	/	372,270,357.21
人民币	/	/	705,780,922.87	/	/	372,270,357.21
合计	/	/	10,416,685,010.99	/	/	8,963,979,874.33

## 3、贵金属

适用 不适用

## 4、拆出资金

适用 不适用

## 5、融出资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	12,318,764,951.10	12,082,119,255.15
其中：个人	11,819,088,007.74	11,315,729,301.35
机构	499,676,943.36	766,389,953.80
减：减值准备	420,293,651.73	403,292,076.56
账面价值小计	11,898,471,299.37	11,678,827,178.59
境外	-	-
其中：个人	-	-
机构	-	-
减：减值准备	-	-
账面价值小计	-	-
账面价值合计	11,898,471,299.37	11,678,827,178.59

融出资金按账龄分析：

2021 年 12 月 31 日

账龄	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 个月以内	5,341,342,971.40	43.36%	10,642,153.34	2.53%
3-6 个月	2,388,016,790.02	19.39%	4,681,725.76	1.11%
6 个月以上	4,589,405,189.68	37.25%	404,969,772.63	96.36%
合计	12,318,764,951.10	100.00%	420,293,651.73	100.00%

2020 年 12 月 31 日

账龄	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3 个月以内	5,781,944,977.52	47.85%	390,909,099.99	96.93%
3-6 个月	3,181,876,999.67	26.34%	6,238,811.84	1.55%
6 个月以上	3,118,297,277.96	25.81%	6,144,164.73	1.52%
合计	12,082,119,255.15	100.00%	403,292,076.56	100.00%

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	1,518,413,426.75	1,340,848,755.60
债券	6,219,437.41	12,131,580.32
股票	38,842,383,379.37	34,602,380,204.00

基金	401,942,425.41	974,712,065.77
合计	40,768,958,668.94	36,930,072,605.69

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

融出资金对应的预期信用损失变动如下：

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日	23,093,255.94	-	380,198,820.62	403,292,076.56
本年计提/(转回)	493,802.25	-	16,507,772.92	17,001,575.17
2021 年 12 月 31 日	23,587,058.19	-	396,706,593.54	420,293,651.73

	预期信用损失阶段			合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日	16,684,744.44	-	-	16,684,744.44
本年计提/(转回)	6,408,511.50	-	380,198,820.62	386,607,332.12
2020 年 12 月 31 日	23,093,255.94	-	380,198,820.62	403,292,076.56

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本集团划分为阶段三的融出资金的账面余额为人民币 397,109,282.93 元，信用减值准备余额为人民币 396,706,593.54 元（2020 年 12 月 31 日：本集团划分为阶段三的融出资金的账面余额为人民币 400,209,284.86 元，信用减值准备余额为人民币 380,198,820.62 元）。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团为场外回购业务而质押的融资业务债权收益权金额为人民币 312,547,323.26 元（2020 年 12 月 31 日：本集团无为场外回购业务而质押的融资业务债权收益权）。

## 6、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末		期初	
	非套期工具		非套期工具	
	名义金额	公允价值	名义金额	公允价值

		资产	负债		资产	负债
利率互换	1,480,000,000.00	981,370.39	-	2,300,000,000.00	-	1,524,676.80
场内商品及金融期货合约	2,268,824,740.00	-	-	3,933,455.00	-	-
合计	3,748,824,740.00	981,370.39	-	2,303,933,455.00	-	1,524,676.80

已抵销的衍生金融工具：

适用 不适用

衍生金融工具的说明：

于 2021 年 12 月 31 日，本集团未到期的场内商品及金融期货合约的公允价值为 6,438,160.00 元（2020 年 12 月 31 日：36,227.50 元）。在每日无负债结算制度下，场内期货合约按抵销后的净额列示，为人民币零元（2020 年 12 月 31 日：同）。

## 7、存出保证金

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	60,751,669.84	/	/	63,615,415.06
其中：人民币	/	/	58,250,129.84	/	/	60,963,811.06
美元	200,000.00	6.38	1,275,140.00	200,000.00	6.52	1,304,980.00
港元	1,500,000.00	0.82	1,226,400.00	1,600,000.00	0.84	1,346,624.00
信用保证金	/	/	66,341,239.57	/	/	50,199,943.26
其中：人民币	/	/	66,341,239.57	/	/	50,199,943.26
期货保证金	/	/	4,333,611,589.02	/	/	2,888,277,570.48
其中：人民币	/	/	4,224,898,494.63	/	/	2,888,277,570.48
美元	17,051,162.13	6.38	108,713,094.39	/	/	/
其他保证金	/	/	8,430,333.00	/	/	9,211,000.00
其中：人民币	/	/	8,430,333.00	/	/	9,211,000.00
合计	/	/	4,469,134,831.43	/	/	3,011,303,928.80

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

无

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

无

## 8、应收款项

### (1) 按明细列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收资产管理计划管理费收入	100,816,272.52	76,408,923.56
应收股票质押式回购款项	77,292,547.95	147,748,986.31
应收交易清算及结算款项	62,238,542.67	1,489,157.76
应收基金管理费收入	54,390,249.24	14,072,000.90
应收席位租赁费收入	41,332,285.77	82,059,630.88
垫付投资透支额	25,793,800.75	25,793,800.75
应收投资银行业务收入	13,319,226.79	6,492,471.95
资产支持专项计划应收款项	-	1,452,957,778.99
其他	24,423,408.45	39,820,147.65
合计	399,606,334.14	1,846,842,898.75
减：坏账准备	144,106,907.51	136,258,225.35
应收款项账面价值	255,499,426.63	1,710,584,673.40

## (2) 按账龄分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	223,356,287.32	55.89%	1,260,841,418.71	68.27%
1-2 年	31,564,700.67	7.90%	382,385,669.40	20.70%
2-3 年	10,853,688.06	2.72%	154,379,150.23	8.36%
3 年以上	133,831,658.09	33.49%	49,236,660.41	2.67%
合计	399,606,334.14	100.00%	1,846,842,898.75	100.00%

## (3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面 余额合 计比例 (%)	金额	坏账准 备计 提比例 (%)	金额	占账面 余额合 计比例 (%)	金额	坏账准 备计 提比例 (%)
单项计提坏账准备：								
单项计提 坏账准备	341,426,322.51	85.44	121,218,303.18	84.12	255,602,417.94	13.84	126,824,044.38	93.08
单项计小 计	341,426,322.51	85.44	121,218,303.18	84.12	255,602,417.94	13.84	126,824,044.38	93.08
组合计提坏账准备：								

组合计提 坏账准备	58,180,011.63	14.56	22,888,604.33	15.88	1,591,240,480.81	86.16	9,434,180.97	6.92
组合小计	58,180,011.63	14.56	22,888,604.33	15.88	1,591,240,480.81	86.16	9,434,180.97	6.92
合计	399,606,334.14	100.00	144,106,907.51	100.00	1,846,842,898.75	100.00	136,258,225.35	100.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4) 前五名应收款

于 2021 年 12 月 31 日，应收款项账面余额中金额较大的前五单位名称、金额及款项性质如下：

单位名称	账面余额	占应收款项 余额的比例	性质
上海刚泰投资咨询股份有限公司	77,292,547.95	19.34%	应收股票质押式 回购款项
上海嘉恒实业公司	25,793,800.75	6.45%	垫付投资透支额
中银证券汇嘉定期开放债券型发起 式证券投资基金	11,027,304.20	2.76%	应收管理费收入
中银证券安进债券型证券投资基金	8,587,209.82	2.15%	应收管理费收入
中行平稳上海(智荟)资管产品	5,430,099.85	1.36%	应收管理费收入

#### (5) 应收票据

适用 不适用

#### 9、应收款项融资

适用 不适用

#### 10、合同资产

##### (1). 合同资产情况

适用 不适用

##### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

##### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、买入返售金融资产

### (1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	512,888,250.36	1,854,985,393.38
债券质押式回购	-	503,250,001.01
减：减值准备	2,564,000.00	30,844,159.82
账面价值合计	510,324,250.36	2,327,391,234.57

### (2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	512,888,250.36	1,854,985,393.38
债券	-	503,250,001.01
减：减值准备	2,564,000.00	30,844,159.82
买入返售金融资产账面价值	510,324,250.36	2,327,391,234.57

### (3) 担保物金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	1,854,065,354.00	5,094,642,720.30
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	1,854,065,354.00	5,094,642,720.30

### (4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	-	280,345,258.74
一个月至三个月内	52,088,250.36	707,005,675.04
三个月至一年内	360,800,000.00	867,634,459.60
一年以上	100,000,000.00	-
合计	512,888,250.36	1,854,985,393.38

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

适用 不适用

股票质押式回购业务的原值及对应的预期信用损失明细如下：

2021 年 12 月 31 日				
预期信用损失阶段				
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
账面余额	512,888,250.36	-	77,292,547.95	590,180,798.31
减值准备	(2,564,000.00)	-	(77,292,547.95)	(79,856,547.95)
账面净值	510,324,250.36	-	-	510,324,250.36
担保物市值	1,854,065,354.00	-	-	1,854,065,354.00

2020 年 12 月 31 日				
预期信用损失阶段				
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
账面余额	999,236,626.39	768,179,533.79	235,318,219.51	2,002,734,379.69
减值准备	(4,996,094.40)	(22,321,686.89)	(80,818,926.48)	(108,136,707.77)
账面净值	994,240,531.99	745,857,846.90	154,499,293.03	1,894,597,671.92
担保物市值	3,027,654,651.80	1,861,670,823.50	297,252,245.00	5,186,577,720.30

股票质押式回购业务对应的预期信用损失变动如下：

预期信用损失阶段				
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日	4,996,094.40	22,321,686.89	80,818,926.48	108,136,707.77
本年转回	(2,432,094.40)	(22,321,686.89)	(3,526,378.53)	(28,280,159.82)
阶段转移				
-增加	-	-	-	-
-减少	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日	2,564,000.00	-	77,292,547.95	79,856,547.95

预期信用损失阶段				
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日	16,964,794.40	154,886,556.81	103,271,485.79	275,122,837.00
本年转回	(12,564,081.31)	(105,255,617.25)	(49,166,430.67)	(166,986,129.23)
阶段转移				

-增加	1,949,881.31	1,354,500.00	26,713,871.36	30,018,252.67
-减少	(1,354,500.00)	(28,663,752.67)	-	(30,018,252.67)
2020 年 12 月 31 日	4,996,094.40	22,321,686.89	80,818,926.48	108,136,707.77

注：2021 年 12 月 31 日，第三阶段股票质押式回购业务中划转入应收款项的余额为人民币 77,292,547.95 元，信用减值准备为人民币 77,292,547.95 元，担保物市值为人民币 0.00 元。（2020 年 12 月 31 日，第三阶段股票质押式回购业务中划转入应收款项的余额为人民币 147,748,986.31 元，信用减值准备为人民币 77,292,547.95 元，担保物市值为人民币 91,935,000.00 元）。

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

买入返售金融资产的说明：

适用 不适用

## 12、持有待售资产

适用 不适用

## 13、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	10,833,735,615.82	-	10,833,735,615.82	11,012,695,676.10	-	11,012,695,676.10
公募基金	2,150,846,643.99	-	2,150,846,643.99	2,123,076,925.17	-	2,123,076,925.17
股票/股权	647,457,198.30	-	647,457,198.30	514,852,765.44	-	514,852,765.44
银行理财产品	652,685,671.22	-	652,685,671.22	651,000,000.00	-	651,000,000.00
券商资管产品	13,337,811.87	-	13,337,811.87	11,600,011.67	-	11,600,011.67
资产证券化产品	172,246,163.70	-	172,246,163.70	171,795,800.00	-	171,795,800.00
其他	5,001,500.00	-	5,001,500.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	14,475,310,604.90	-	14,475,310,604.90	14,490,021,178.38	-	14,490,021,178.38
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益	初始成本合计

		的金融资产			的金融资产	
债券	5,523,346,145.05	-	5,523,346,145.05	5,528,116,344.18	-	5,528,116,344.18
公募基金	1,755,175,738.88	-	1,755,175,738.88	1,729,861,150.64	-	1,729,861,150.64
股票/股权	541,962,416.42	-	541,962,416.42	508,296,580.52	-	508,296,580.52
银行理财产品	1,061,307,206.83	-	1,061,307,206.83	1,060,232,138.33	-	1,060,232,138.33
券商资管产品	30,315,000.00	-	30,315,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
资产证券化产品	199,931,434.55	-	199,931,434.55	199,882,030.10	-	199,882,030.10
其他	88,328,661.78	-	88,328,661.78	90,000,000.00	-	90,000,000.00
合计	9,200,366,603.51	-	9,200,366,603.51	9,146,388,243.77	-	9,146,388,243.77

于 2021 年 12 月 31 日,为转融通业务设定担保的交易性金融资产公允价值为人民币 246,831,254.17 元(2020 年 12 月 31 日:无)。

于 2021 年 12 月 31 日,融券业务出借的交易性金融资产公允价值为人民币 3,639,470.00 元(2020 年 12 月 31 日:人民币 45,148,146.00 元)。

于 2021 年 12 月 31 日,为回购业务设定质押的交易性金融资产公允价值为人民币 4,452,970,210.06 元(2020 年 12 月 31 日:人民币 1,166,201,879.51 元)。

于 2021 年 12 月 31 日,存在限售期限的交易性金融资产公允价值为人民币 98,212,879.98 元(2020 年 12 月 31 日:人民币 9,533,895.89 元)。

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的描述性说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 14、债权投资

适用 不适用

## 15、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	-	-	-	-	-	479,729,732.70	8,447,638.34	(4,148,482.70)	484,028,888.34	-
地方债	1,464,508,260.00	24,309,660.80	36,339,932.23	1,525,157,853.03	184,916.81	1,322,668,254.27	21,844,362.26	30,345,199.05	1,374,857,815.58	343,969.75
合计	1,464,508,260.00	24,309,660.80	36,339,932.23	1,525,157,853.03	184,916.81	1,802,397,986.97	30,292,000.60	26,196,716.35	1,858,886,703.92	343,969.75

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

于 2021 年 12 月 31 日，为回购业务设定质押的其他债权投资账面价值为人民币 648,946,539.18 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 628,715,189.11 元）；于 2021 年 12 月 31 日，为债券借贷业务设定担保的其他债权投资账面价值为人民币 215,575,471.23 元（2020 年 12 月 31 日：无）；于 2021 年 12 月 31 日，本集团无为转融通业务设定担保的其他债权投资（2020 年 12 月 31 日：人民币 273,939,753.83 元）。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团其他债权投资中所持债券评级均为 AAA 级（2020 年 12 月 31 日：同）。于 2021 年 12 月 31 日，本集团其他债权投资均处于阶段一（2020 年 12 月 31 日：同），于 2021 年度无重大阶段间转移（2020 年度：同）。

**16、其他权益工具投资****(1). 按项目披露**

√适用 □不适用

本集团将部分权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，主要包括部分以战略为目的持有的股权投资等。

于 2021 年 12 月 31 日，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性股权投资主要包括部分以战略为目的持有的股权投资等，成本及公允价值均为人民币 45,000,000.00 元（2020 年 12 月 31 日：同）

单位：元 币种：人民币

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
证通股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	战略持有
中证机构间报价系统股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	战略持有
合计	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00	45,000,000.00	-	

**(2). 本期终止确认的其他权益工具**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	交通运输设备	电子通讯设备	办公设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	103,173,274.76	3,027,540.00	302,608,594.08	27,972,170.27	436,781,579.11
2.本期增加金额	-	-	29,711,845.11	565,647.68	30,277,492.79
(1)购置	-	-	29,711,845.11	565,647.68	30,277,492.79
3.本期减少金额	-	-	12,092,789.47	3,272,239.41	15,365,028.88
(1)处置或报废	-	-	12,092,789.47	3,272,239.41	15,365,028.88
4.期末余额	103,173,274.76	3,027,540.00	320,227,649.72	25,265,578.54	451,694,043.02
二、累计折旧					
1.期初余额	79,900,951.34	2,936,713.40	243,384,462.81	25,230,732.32	351,452,859.87
2.本期增加金额	2,879,672.82	-	28,197,294.63	817,942.25	31,894,909.70
(1)计提	2,879,672.82	-	28,197,294.63	817,942.25	31,894,909.70
3.本期减少金额	-	-	11,967,582.74	2,931,759.80	14,899,342.54
(1)处置或报废	-	-	11,967,582.74	2,931,759.80	14,899,342.54
4.期末余额	82,780,624.16	2,936,713.40	259,614,174.70	23,116,914.77	368,448,427.03
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,392,650.60	90,826.60	60,613,475.02	2,148,663.77	83,245,615.99
2.期初账面价值	23,272,323.42	90,826.60	59,224,131.27	2,741,437.95	85,328,719.24

本集团固定资产于年末未发生可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提减值准备。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的固定资产（2020 年 12 月 31 日：同）。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本集团尚有部分房屋及建筑物仍未办妥有关的房产证，其资产净值金额为人民币 175,019.17 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 305,040.31 元）。

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

□适用 √不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
2020年12月31日	不适用
会计政策变更	191,782,699.80
2021年1月1日	191,782,699.80
本年增加	104,693,588.01
本年减少	3,599,979.74
2021年12月31日	292,876,308.07
二、累计折旧	
2020年12月31日	不适用
会计政策变更	-
2021年1月1日	-
本年增加	101,101,678.24
本年减少	1,960,628.23
2021年12月31日	99,141,050.01
三、减值准备	
2020年12月31日	不适用
会计政策变更	-
2021年1月1日	-
本年增加	-
本年减少	-
2021年12月31日	-
四、账面价值	
2021年12月31日	193,735,258.06
2020年12月31日	不适用

## 22、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件费	交易席位费	收购溢价	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	227,979,755.53	50,191,720.37	580,008,014.00	26,000,000.00	884,179,489.90
2.本期增加金额	46,033,610.03	48,960.00	-	-	46,082,570.03
(1)购置	46,033,610.03	48,960.00	-	-	46,082,570.03
3.本期减少金额	130,206.98	82,530.00	-	-	212,736.98
(1)处置	130,206.98	82,530.00	-	-	212,736.98
4.期末余额	273,883,158.58	50,158,150.37	580,008,014.00	26,000,000.00	930,049,322.95
二、累计摊销					
1.期初余额	145,375,720.82	22,655,261.24	203,336,819.00	11,266,666.35	382,634,467.41
2.本期增加金额	30,650,636.29	-	-	866,666.64	31,517,302.93
(1)计提	30,650,636.29	-	-	866,666.64	31,517,302.93
3.本期减少金额	107,439.40	18,035.65	-	-	125,475.05
(1)处置	107,439.40	18,035.65	-	-	125,475.05
4.期末余额	175,918,917.71	22,637,225.59	203,336,819.00	12,133,332.99	414,026,295.29
三、减值准备					
1.期初余额	2,048,333.33	-	376,671,195.00	-	378,719,528.33
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	2,048,333.33	-	376,671,195.00	-	378,719,528.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	95,915,907.54	27,520,924.78	-	13,866,667.01	137,303,499.33
2.期初账面价值	80,555,701.38	27,536,459.13	-	14,733,333.65	122,825,494.16

## 收购溢价

本公司于2002年5月27日与清算组签订资产转让协议，以人民币900,000,000元收购港澳信托的证券类资产（含负债），包括：(1)港澳信托所属20家证券营业部的资产和负债；(2)港澳信托公司本部所拥有的部分固定资产，主要包括房产、机动车辆和设备；(3)港澳信托网上交易部及清算中心的资产及清算组有权处置的上海点津投资顾问有限公司及港澳资讯的股权。于2002年8月31日，本公司以此证券类资产（含负债）2001年6月30日的评估价值为基础，根据2001年7月1日起至2002年8月31日止期间这些资产和负债的净增减变化加以调整，以调整后的价值人

人民币 319,991,986 元入账，由此形成的收购溢价人民币 580,008,014 元认列为本公司的无形资产，并按 10 年平均摊销。

本公司管理层于 2006 年 12 月 31 日按照中国证监会上海证监局沪证监机构字[2005]291 号文的要求，对该项收购溢价的账面余值全额计提减值准备。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 23、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用)及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	584,966,916.84	146,241,729.21	583,548,496.38	145,887,124.10
资产/信用减值准备	569,012,892.76	142,253,223.19	563,008,614.09	140,752,153.53
公允价值变动	206,351,708.96	51,587,927.24	1,803,339.88	450,834.97
可抵扣亏损	35,619,069.40	8,904,767.35	42,853,514.09	10,713,378.52
其他暂时性差异	2,193,115.29	548,278.82	1,932,133.47	483,033.37
合计	1,398,143,703.25	349,535,925.81	1,193,146,097.91	298,286,524.49

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	(157,765,868.80)	(39,441,467.20)	(64,468,803.32)	(16,117,200.81)
合计	(157,765,868.80)	(39,441,467.20)	(64,468,803.32)	(16,117,200.81)

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	(18,211,891.34)	331,324,034.47	(16,117,200.81)	282,169,323.68
递延所得税负债	18,211,891.34	(21,229,575.86)	16,117,200.81	-

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
预付账款	61,948,297.68	45,311,786.27
长期待摊费用(1)	8,870,847.64	9,253,595.15
待摊费用	4,154,321.42	7,744,775.19
其他	1,500,144.37	4,017,724.68
合计	76,473,611.11	66,327,881.29

## (1) 长期待摊费用

	网站设备及系统维护	经营租赁改良支出	合计
2020年1月1日	192,078.52	10,626,562.04	10,818,640.56
加：本年增加	220,517.86	4,262,854.52	4,483,372.38

减：本年减少	177,563.99	5,870,853.80	6,048,417.79
2020 年 12 月 31 日	235,032.39	9,018,562.76	9,253,595.15
加：本年增加	1,012,357.10	2,945,217.00	3,957,574.10
减：本年减少	253,768.44	4,086,553.17	4,340,321.61
2021 年 12 月 31 日	993,621.05	7,877,226.59	8,870,847.64

其他应收款按款项性质列示：

适用 不适用

其他应收款等项目按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## 26、融券业务情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券	3,639,470.00	283,217,799.00
—交易性金融资产	3,639,470.00	45,148,146.00
—转融通融入证券	-	238,069,653.00
转融通融入证券总额	52,105,800.00	238,069,653.00

融券业务违约情况：

适用 不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本集团融券业务余额均未发生违约（于 2020 年 12 月 31 日：同）。

## 27、资产减值准备变动表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转/核销	
融出资金减值准备	403,292,076.56	17,001,575.17	-	-	420,293,651.73
应收款项坏账准备	136,258,225.35	19,414,783.67	11,566,101.51	-	144,106,907.51
买入返售金融资产减值准备	30,844,159.82	-	28,280,159.82	-	2,564,000.00
其他债权投资减值准备	343,969.75	14,201.41	173,254.35	-	184,916.81
金融工具及其他项目信用减值准备小计	570,738,431.48	36,430,560.25	40,019,515.68	-	567,149,476.05
无形资产减值准备	378,719,528.33	-	-	-	378,719,528.33

其他资产减值准备小计	378,719,528.33	-	-	-	378,719,528.33
合计	949,457,959.81	36,430,560.25	40,019,515.68	-	945,869,004.38

## 28、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	23,587,058.19	-	396,706,593.54	420,293,651.73
应收款项坏账准备	22,888,604.33	-	121,218,303.18	144,106,907.51
买入返售金融资产减值准备	2,564,000.00	-	-	2,564,000.00
其他债权投资减值准备	184,916.81	-	-	184,916.81
合计	49,224,579.33	-	517,924,896.72	567,149,476.05
金融工具类别	期初余额			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
融出资金减值准备	23,093,255.94	-	380,198,820.62	403,292,076.56
应收款项坏账准备	9,434,180.97	-	126,824,044.38	136,258,225.35
买入返售金融资产减值准备	4,996,094.40	22,321,686.89	3,526,378.53	30,844,159.82
其他债权投资减值准备	343,969.75	-	-	343,969.75
合计	37,867,501.06	22,321,686.89	510,549,243.53	570,738,431.48

## 29、短期借款

### (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 30、应付短期融资款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	发行日期	到期日期	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	---------	------	------	------	------

收益凭证	2021年11月至 2021年12月	2022年1月至 2022年11月	3.00 - 4.30	583,116,699.38	7,850,856,950.11	7,153,408,336.77	1,280,565,312.72
合计	/	/	/	583,116,699.38	7,850,856,950.11	7,153,408,336.77	1,280,565,312.72

于2021年12月31日，上述收益凭证发行日区间为2021年11月至2021年12月，到期日区间为2022年1月至2022年11月，票面利率区间为3.00%至4.30%（于2020年12月31日，上述收益凭证发行日区间为2020年11月至2020年12月，到期日区间为2021年1月至2021年3月，票面利率区间为3.00%至4.40%）。

### 31、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	2,000,627,059.52	2,000,785,263.89
转融通融入资金	502,991,780.82	503,033,333.34
合计	2,503,618,840.34	2,503,818,597.23

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以内	502,991,780.82	2.80%	503,033,333.34	2.80%
1至3个月	-	-	-	-
3至12个月	-	-	-	-
1年以上	-	-	-	-
合计	502,991,780.82	/	503,033,333.34	/

拆入资金的说明：

于2021年12月31日，上述银行拆入款项的到期期限均在一个月以内，年利率区间为2.30%至3.55%。（2020年12月31日：0.81%至3.80%）

### 32、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
第三方在合并	-	2,902,166.86	2,902,166.86	-	11,775,968.92	11,775,968.92

结构化主体中享有的权益						
-------------	--	--	--	--	--	--

对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的描述性说明：

适用 不适用

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

适用 不适用

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、卖出回购金融资产款

(1) 按业务类别

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式报价回购	13,691,000.00	8,860,000.00
其他卖出回购金融资产款	4,885,612,207.22	1,340,396,662.94
合计	4,899,303,207.22	1,349,256,662.94

(2) 按金融资产种类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	4,599,055,707.22	1,349,256,662.94
融出资金收益权	300,247,500.00	-
合计	4,899,303,207.22	1,349,256,662.94

(3) 担保物金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	5,101,916,749.24	1,794,917,068.62
融出资金收益权	312,547,323.26	-
合计	5,414,464,072.50	1,794,917,068.62

## (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	10,149,000.00	1.20%-6.00%	8,858,000.00	1.20%-6.80%
一个月至三个月内	1,291,000.00		2,000.00	
三个月至一年内	2,251,000.00		-	
一年以上	-		-	
合计	13,691,000.00		8,860,000.00	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

## 34、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	16,939,998,234.29	13,131,025,396.13
机构	1,906,542,836.26	2,823,290,778.98
小计	18,846,541,070.55	15,954,316,175.11
信用业务		
其中：个人	1,438,145,073.22	1,299,701,410.58
机构	80,406,637.72	34,474,173.67
小计	1,518,551,710.94	1,334,175,584.25
合计	20,365,092,781.49	17,288,491,759.36

应付货币保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	1,080,492,071.53	750,152,182.80
机构	7,350,411,065.85	4,032,052,702.87
小计	8,430,903,137.38	4,782,204,885.67

应付质押保证金

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
机构	564,280,176.00	1,301,019,949.85

## 35、代理承销证券款

□适用 √不适用

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	584,069,685.60	1,018,667,881.89	1,017,136,310.24	585,601,257.25
二、离职后福利-设定提存计划	-	90,796,141.38	90,475,430.45	320,710.93
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	584,069,685.60	1,109,464,023.27	1,107,611,740.69	585,921,968.18

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	583,576,299.71	867,096,038.70	867,400,161.70	583,272,176.71
二、职工福利费	-	24,710,115.40	24,695,115.40	15,000.00
三、社会保险费	-	58,613,651.99	58,406,453.28	207,198.71
其中：医疗保险费	-	52,241,647.66	52,056,995.90	184,651.76
工伤保险费	-	882,601.32	879,491.40	3,109.92
生育保险费	-	5,489,403.01	5,469,965.98	19,437.03
四、住房公积金	16,012.55	55,489,752.19	54,789,214.71	716,550.03
五、工会经费和职工教育经费	477,373.34	12,758,323.61	11,845,365.15	1,390,331.80
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	584,069,685.60	1,018,667,881.89	1,017,136,310.24	585,601,257.25

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	88,041,463.19	87,730,470.77	310,992.42
2、失业保险费	-	2,754,678.19	2,744,959.68	9,718.51
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	90,796,141.38	90,475,430.45	320,710.93

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,737,039.53	9,267,779.30
企业所得税	37,987,247.97	77,084,502.70
个人所得税	25,319,721.53	15,309,381.61
税金及附加	1,249,369.47	910,426.11
其他	218,869.79	164,444.97
合计	73,512,248.29	102,736,534.69

**38、应付款项****(1). 应付款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付尾随佣金	54,876,610.91	89,836,554.16
应付客户保证金	36,835,128.64	58,467,115.86
应付资产管理计划款项	28,061,301.84	26,439,110.85
应付三方存管费	24,561,055.82	16,267,953.42
应付营销人员报酬	24,496,745.26	21,691,421.21
应付交易清算款项	16,628,662.15	5,306,392.07
投资者保护基金	10,441,860.33	9,134,464.23
预收发行债券存续费用	4,500,000.00	4,500,000.00
代销基金结算款项	-	32,635,591.24
预收股票质押式回购转让款	-	15,000,000.00
其他	77,995,743.26	88,127,556.28
合计	278,397,108.21	367,406,159.32

**(2). 应付票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**39、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
租赁资产复原成本	-	7,458,898.00	-	7,458,898.00	新租赁准则影响

#### 42、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## 43、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	到期日期	发行金额	票面利率 (%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
19 中银 01(注 1)	100.00	17/05/2019	17/05/2022	3,500,000,000.00	3.73	3,583,339,338.78	130,550,000.02	(130,550,000.00)	3,583,339,338.80
20 中银 F1(注 2)	100.00	28/05/2020	28/05/2023	2,600,000,000.00	2.92	2,645,344,000.00	75,920,000.00	(75,920,000.00)	2,645,344,000.00
18 中银 C1(注 3)	100.00	19/10/2018	19/10/2021	2,500,000,000.00	4.69	2,524,092,465.73	87,696,575.39	(2,611,789,041.12)	-
21 中银 01(注 4)	100.00	24/09/2021	24/09/2024	1,500,000,000.00	3.10	-	1,512,612,328.73	-	1,512,612,328.73
合计	/	/	/	10,100,000,000.00	/	8,752,775,804.51	1,806,778,904.14	(2,818,259,041.12)	7,741,295,667.53

注 1：根据中国证监会《关于核准中银国际证券股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可(2018)1466 号），核准本公司发行面值总额不超过 35 亿元的公司债券。

注 2：根据上海证券交易所《关于对中银国际证券股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值总额不超过 30 亿元的公司债券。

注 3：根据上海证券交易所《关于对中银国际证券股份有限公司非公开发行次级债券挂牌转让无异议的函》，核准本公司发行面值总额不超过 25 亿元的次级债券。

注 4：根据中国证监会《关于同意中银国际证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2021]2631 号），核准本公司发行面值总额不超过 60 亿元的公司债券。

**44、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
租赁负债	183,005,513.28
其中：一年以内到期的租赁负债	49,549,354.33
合计	183,005,513.28

**45、递延收益**

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**46、其他负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
期货风险准备金	24,476,340.27	20,020,288.24
应付结构化主体持有人款项 (注)	-	1,304,403,458.00
其他	1,334,064.34	811,462.69
合计	25,810,404.61	1,325,235,208.93

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

其他负债的说明：

应付结构化主体持有人款项为本集团纳入合并范围内结构化主体产生的应付其他投资者持有的权益。纳入合并范围的结构化主体信息详见附注十、6。

**47、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,778,000,000.00	-	-	-	-	-	2,778,000,000.00

## 48、其他权益工具

(1) 其他金融工具划分至其他权益工具的情况(划分依据、主要条款和股利或利息的设定机制等)

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 49、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	7,341,149,140.21	-	-	7,341,149,140.21
合计	7,341,149,140.21	-	-	7,341,149,140.21

## 50、库存股

适用 不适用

## 51、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					合计	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	期末余额
		本期所得税前 发生额	减：所得税费 用	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益					
一、不能重分类进 损益的其他综合收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其中：重新计量设 定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
权益法下不能转 损益的其他综合收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他权益工具投资 公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
企业自身信用风险 公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、将重分类进损 益的其他综合收益	19,905,514.58	19,734,575.64	(2,496,040.73)	(9,750,412.70)	-	7,488,122.21	7,488,122.21	-	27,393,636.79	
其中：权益法下可 转损益的其他综合 收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他债权投资公允	19,647,537.27	19,893,628.58	(2,535,803.97)	(9,750,412.70)	-	7,607,411.91	7,607,411.91	-	27,254,949.18	

价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用损失准备	257,977.31	(159,052.94)	39,763.24	-	-	(119,289.70)	(119,289.70)	-	138,687.61
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	19,905,514.58	19,734,575.64	(2,496,040.73)	(9,750,412.70)	-	7,488,122.21	7,488,122.21	-	27,393,636.79

项目	期初余额	上期发生金额						税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	30,830,184.72	(9,052,962.72)	3,641,556.74	(5,513,264.16)	-	(10,924,670.14)	(10,924,670.14)	-	19,905,514.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	30,714,260.37	(9,242,366.67)	3,688,907.73	(5,513,264.16)		(11,066,723.10)	(11,066,723.10)	-	19,647,537.27
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用损失准备	115,924.35	189,403.95	(47,350.99)	-	-	142,052.96	142,052.96	-	257,977.31
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	30,830,184.72	(9,052,962.72)	3,641,556.74	(5,513,264.16)	-	(10,924,670.14)	(10,924,670.14)	-	19,905,514.58

其他综合收益说明：

无

**52、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	339,282,599.46	80,941,579.51	-	420,224,178.97
任意盈余公积	129,298,019.23	50,414,881.81	-	179,712,901.04
合计	468,580,618.69	131,356,461.32	-	599,937,080.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》、公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润弥补以前年度亏损后的10%提取法定盈余公积。当法定盈余公积累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积经批准后可用于弥补亏损，或者增加注册资本。除了用于弥补亏损外，法定盈余公积于转增注册资本后，其余额不得少于转增前注册资本的25%。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。根据2021年6月28日股东大会决议，本公司按2020年度净利润的5%提取任意盈余公积金人民币50,414,881.81元（2020年度：无）。

**53、一般风险准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,444,774,336.56	161,486,345.28	10%	-	1,606,260,681.84
交易风险准备	1,178,500,708.43	80,941,579.51	10%	-	1,259,442,287.94
合计	2,623,275,044.99	242,427,924.79		-	2,865,702,969.78

**54、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,768,982,792.11	1,338,573,793.37
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	1,768,982,792.11	1,338,573,793.37
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	961,625,314.57	883,226,868.37
减: 提取法定盈余公积	80,941,579.51	100,829,763.62
提取任意盈余公积	50,414,881.81	-
提取一般风险准备	242,427,924.79	268,648,106.01
应付普通股股利	266,688,000.00	83,340,000.00
期末未分配利润	2,090,135,720.57	1,768,982,792.11

调整期初未分配利润明细：

根据本公司2021年6月28日召开的年度股东大会，本公司向全体股东每10股派发现金红利人民币0.96元，合计派发现金红利人民币266,688,000.00元（2020年度：本公司向全体股东每10股派发现金红利人民币0.30元，合计派发现金红利人民币83,340,000.00元）。

## 55、利息净收入

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,605,808,618.93	1,594,748,135.88
其中：货币资金及结算备付金利息收入	574,461,966.36	523,033,194.68
融资融券业务利息收入	763,913,888.19	667,947,444.44
买入返售金融资产利息收入	70,308,236.15	251,731,481.48
其中：约定购回利息收入	-	-
股权质押回购利息收入	67,152,812.48	244,235,544.58
其他债权投资利息收入	76,327,617.84	47,764,810.79
资产支持计划应收账款利息收入	120,773,009.39	104,271,204.49
其他	23,901.00	-
利息支出	714,895,025.97	696,076,362.04
其中：短期借款利息支出	-	-
应付短期融资款利息支出	28,337,993.23	19,532,294.54
拆入资金利息支出	50,965,555.43	23,632,184.22
其中：转融通利息支出	32,707,426.86	15,292,258.38
卖出回购金融资产款利息支出	79,053,766.03	57,894,388.86
其中：报价回购利息支出	387,756.69	323,084.46
应付债券利息支出	312,239,863.02	348,196,876.73
其中：次级债券利息支出	93,157,534.23	117,571,232.88
客户保证金利息支出	139,887,234.02	147,209,852.69
其他	104,410,614.24	99,610,765.00
利息净收入	890,913,592.96	898,671,773.84

## 56、手续费及佣金净收入

## (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	1,062,603,726.28	908,363,467.41
证券经纪业务收入	1,430,650,450.69	1,231,310,595.98
其中：代理买卖证券业务	1,129,258,553.19	1,030,951,316.06
交易单元席位租赁	161,080,878.90	112,620,936.17
代销金融产品业务	140,311,018.60	87,738,343.75
证券经纪业务支出	368,046,724.41	322,947,128.57
其中：代理买卖证券业务	368,046,724.41	322,947,128.57
2. 期货经纪业务净收入	89,502,106.20	50,387,448.19
期货经纪业务收入	281,844,610.84	170,348,817.74
期货经纪业务支出	192,342,504.64	119,961,369.55
3. 投资银行业务净收入	247,216,450.57	305,169,570.64
投资银行业务收入	248,566,472.74	311,132,758.90
其中：证券承销业务	202,562,753.49	248,576,260.46
证券保荐业务	8,207,547.16	10,202,611.60
财务顾问业务	37,796,172.09	52,353,886.84

投资银行业务支出	1,350,022.17	5,963,188.26
其中：证券承销业务	1,350,022.17	5,963,188.26
4.资产管理业务净收入	408,489,518.54	503,386,761.04
资产管理业务收入	408,635,711.08	503,456,008.27
资产管理业务支出	146,192.54	69,247.23
5.基金管理业务净收入	377,806,592.57	322,056,095.98
基金管理业务收入	377,940,888.85	323,410,355.69
基金管理业务支出	134,296.28	1,354,259.71
6.投资咨询业务净收入	15,230,830.83	12,850,244.85
投资咨询业务收入	15,230,830.83	12,850,244.85
合计	2,200,849,224.99	2,102,213,588.11
其中：手续费及佣金收入	2,762,868,965.03	2,552,508,781.43
手续费及佣金支出	562,019,740.04	450,295,193.32

**(2) 财务顾问业务净收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	5,188,679.25	5,767,547.16
并购重组财务顾问业务净收入--其他	-	-
其他财务顾问业务净收入	32,607,492.84	46,586,339.68

**(3) 代理销售金融产品业务**

□适用 √不适用

**(4) 资产管理业务**

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

**57、投资收益****(1) 投资收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融工具投资收益		
其中：持有期间取得的收益	325,921,758.45	181,989,470.94
—交易性金融资产	327,319,755.12	183,964,463.28
—衍生金融工具	(1,397,996.67)	(1,974,992.34)
处置金融工具取得的收益	(114,997,983.60)	53,484,488.31
—交易性金融工具	(99,617,395.25)	62,159,023.01
—其他债权投资	(9,750,412.70)	442,207.55
—衍生金融工具	(5,630,175.65)	(9,116,742.25)
合计	210,923,774.85	235,473,959.25

**(2) 交易性金融工具投资收益明细表**

□适用 √不适用

**58、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**59、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	137,495,421.01	108,370,936.49
合计	137,495,421.01	108,370,936.49

其他说明：

以上其他收益均计入当期非经常性损益，本集团获得的政府补助主要系财政扶持资金。

**60、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	(116,395,961.71)	(99,009,983.78)
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
交易性金融负债	7,972,304.87	(1,099,618.11)
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,972,304.87	(1,099,618.11)
衍生金融工具	2,527,614.69	2,251,147.44
合计	(105,896,042.15)	(97,858,454.45)

**61、其他业务收入**

□适用 √不适用

**62、资产处置收益**

□适用 √不适用

**63、税金及附加**

□适用 √不适用

**64、业务及管理费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	1,109,464,023.27	969,704,775.17
营销人员报酬	265,152,074.72	187,197,527.52
销售服务费	211,466,611.17	304,955,231.18
使用权资产折旧费	101,101,678.24	不适用
电子设备运转费	64,754,394.56	56,111,436.06

折旧及摊销	67,752,534.24	61,730,359.10
专业服务费	53,887,499.24	49,113,719.49
业务宣传费	40,033,235.10	17,545,522.90
交易所设施使用费	39,011,884.06	31,408,069.47
邮电通讯费	32,298,312.30	34,734,231.18
其他(1)	148,548,624.04	170,800,081.76
合计	2,133,470,870.94	1,883,300,953.83

(1) 于 2021 年度,其他包含本集团短期租赁和低价值租赁的租金支出,金额为人民币 13,201,414.40 元(2020 年度:不适用)。

#### 65、信用减值损失

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产减值损失	(28,280,159.82)	(141,007,191.39)
应收账款坏账损失	7,848,682.16	(32,409,381.97)
融出资金减值损失	17,001,575.17	386,607,332.12
其他债权投资减值损失	(159,052.94)	189,403.95
合计	(3,588,955.43)	213,380,162.71

#### 66、其他资产减值损失

□适用 √不适用

#### 67、其他业务成本

□适用 √不适用

#### 68、营业外收入

□适用 √不适用

#### 69、营业外支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,407,089.24	6,218,913.10	1,407,089.24
其他	88,508.61	86,544.00	88,508.61
合计	1,495,597.85	6,305,457.10	1,495,597.85

#### 70、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	245,939,275.48	299,898,665.52
递延所得税费用	(30,421,175.66)	(67,659,120.15)
合计	215,518,099.82	232,239,545.37

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,178,652,620.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	294,663,155.16
子公司适用不同税率的影响	(740,543.72)
调整以前期间所得税的影响	(2,153,481.81)
非应税收入的影响	(81,768,975.71)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,517,945.90
所得税费用	215,518,099.82

其他说明：

□适用 √不适用

## 71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、51。

## 72、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付货币保证金净增加额	3,478,993,037.07	620,461,976.66
资产支持专项计划应收款项净减少额	1,452,957,778.99	-
补贴收入	137,495,421.01	108,370,936.49
代销基金结算款项增加额	-	20,578,038.37
衍生品客户保证金增加额	-	10,362,713.29
收回股票质押业务违约金	-	87,000.00
其他	1,326,866.61	9,346,470.08
合计	5,070,773,103.68	769,207,134.89

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存出保证金净增加额	2,043,678,847.50	1,616,005,265.67
支付的业务及管理费	652,930,575.02	562,427,422.75
交易清算款及结算款净增加额	60,749,384.91	-
支付代销基金结算款项	32,635,591.24	-
支付中银国际控股有限公司往来款	-	1,017,296.51
其他	73,469,340.48	74,131,113.60
合计	2,863,463,739.15	2,253,581,098.53

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	963,134,520.80	884,918,690.45
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	(3,588,955.43)	213,380,162.71
固定资产折旧	31,894,909.70	28,178,202.81
使用权资产摊销	101,101,678.24	不适用
无形资产摊销	31,517,302.93	27,503,738.50
长期待摊费用摊销	4,340,321.61	6,048,417.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	227,813.29	196,370.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	105,896,042.15	97,836,866.95
财务费用（收益以“-”号填列）	387,532,106.97	367,729,171.27
投资损失（收益以“-”号填列）	9,750,412.70	(53,947,343.82)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(49,154,710.79)	(67,659,120.15)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	21,229,575.86	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
汇兑损益	1,500,593.88	4,471,494.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(3,817,228,154.45)	(3,002,600,142.84)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,397,792,021.61	4,469,975,632.58
其他	-	-

经营活动产生的现金流量净额	7,185,945,479.07	2,976,032,141.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	18,161,612,957.20	14,587,628,841.16
减: 现金的期初余额	14,587,628,841.16	13,445,020,529.32
加: 现金等价物的期末余额	10,416,685,010.99	8,963,979,874.33
减: 现金等价物的期初余额	8,963,979,874.33	7,028,110,815.31
现金及现金等价物净增加额	5,026,689,252.70	3,078,477,370.86

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,161,612,957.20	14,587,628,841.16
其中: 库存现金	31,174.62	64,171.28
可随时用于支付的银行存款	18,155,998,961.48	14,583,184,763.19
可随时用于支付的其他货币资金	5,582,821.10	4,379,906.69
二、现金等价物	10,416,685,010.99	8,963,979,874.33
结算备付金	10,416,685,010.99	8,963,979,874.33
三、期末现金及现金等价物余额	28,578,297,968.19	23,551,608,715.49

其他说明:

□适用 √不适用

## 74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 75、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 76、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	44,994,596.16	6.38	286,872,046.73
港币	137,726,446.87	0.82	112,605,142.98
应收质押保证金			
其中：美元	-	-	-
港币	-	-	-
应收货币保证金			
其中：美元	17,051,162.13	6.38	108,713,094.39
港币	-	-	-
结算备付金			
其中：美元	22,258,896.98	6.38	141,916,049.46
港币	120,985,767.87	0.82	98,917,963.81
存出保证金			
其中：美元	200,000.00	6.38	1,275,140.00
港币	1,500,000.00	0.82	1,226,400.00
应收账款			
其中：美元	2,878.29	6.38	18,351.11
港币	144,754.55	0.82	118,351.32
应付质押保证金			
其中：美元	-	-	-
港币	-	-	-
应付货币保证金			
其中：美元	29,364,315.83	6.38	187,218,068.44
港币	-	-	-
应付账款			
其中：美元	107,734.98	6.38	686,885.92
港币	6,819,851.50	0.82	5,575,910.57
代理买卖证券款			
其中：美元	45,986,791.02	6.38	293,197,983.52
港币	247,743,172.18	0.82	202,554,817.57

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

## 77、套期

□适用 √不适用

## 78、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金及其他	137,495,421.01	其他收益	137,495,421.01

**2. 政府补助退回情况**适用 不适用**79、其他**适用 不适用**八、资产证券化业务的会计处理**适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

对于本集团作为管理人的结构化主体，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。详见附注十、6 其他-结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体。

**6、其他**适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册资本	实收资本	业务性质及经营范围	持股比例		备注
					31/12/2021	31/12/2020	
通过设立或投资等方式取得的子公司							
中银国际期货有限责任公司	中国上海	人民币 3.5 亿元	人民币 3.5 亿元	商品期货经纪、金融期货经纪、期货投资咨询及资产管理	100.0%	100.0%	(1)
中银国际投资有限责任公司	中国上海	人民币 6.0 亿元	人民币 6.0 亿元	投资管理、股权投资、投资咨询	100.0%	100.0%	(2)
中银创富(上海)股权投资基金管理有限公司	中国上海	人民币 1000 万元	人民币 1000 万元	股权投资管理、资产管理和投资咨询	100.0%	100.0%	(3)
苏州盛璟投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元	人民币 100 万元	股权投资、投资管理及相关咨询服务	75.0%	75.0%	(4)
苏州中赢创新投资管理有限公司	中国苏州	人民币 100 万元	人民币 100 万元	投资管理咨询、股权投资咨询、资产管理	51.0%	51.0%	(5)
苏州中荣嘉茗创业投资有限公司	中国苏州	人民币 200 万元	人民币 120 万元	创业投资管理业务、创业投资	60.0%	60.0%	(6)
中银资本投资控股有限公司	中国北京	人民币 17.0 亿元	人民币 2.0 亿元	实业投资(涉及外商投资准入特别管理措施的项目除外)、股权投资、投资管理	100.0%	100.0%	(7)

其他说明：

(1) 根据中国证监会证监许可[2008]15号《关于核准设立中银国际期货有限责任公司的批复》，本公司获准筹建全资子公司中银国际期货有限责任公司（以下简称“中银期货”），成立时的注册资本为人民币7,500万元。中银期货于2008年1月21日获得海南工商行政管理局颁发的营业执照。2014年1月，中银期货完成第三次增资，注册资本增加至人民币3.5亿元。中银期货于2015年11月30日完成注册地址变更，获得由上海市工商行政管理局换发的企业法人营业执照。

(2) 根据中国证监会机构部部函[2008]492号《关于中银国际证券有限责任公司开展直接投资业务试点的无异议函》，本公司获准设立全资子公司中银国际投资，成立时的注册资本为人民币1亿元。中银国际投资于2009年5月26日获得上海工商行政管理局颁发的营业执照。中银国际投资分别于2010年9月10日及2011年11月9日经董事会审议通过了增资扩股方案，增加注册资本至6亿元。

(3) 根据中国证监会机构部部函[2012]402号《关于中银国际投资有限责任公司设立中银中小企业股权投资基金的无异议函》，中银国际投资获准设立中银创富（上海）股权投资基金管理有限公司（以下简称“中银创富（上海）”），成立时的注册资本为人民币1,000万元，并于2012年12月31日获得上海工商行政管理局颁发的营业执照。

(4) 根据中银国际投资第二届董事会第九次会议决议，中银国际投资于2016年1月19日与天骄科技创业投资有限公司、苏州市吴江创联股权投资管理有限公司共同出资设立基金管理机构苏州盛璟投资管理有限公司，注册资本人民币100万元。其中，中银国际投资出资人民币75万元，出资比例为75%。

(5) 根据中银国际证券股东决定[2016]656号，中银国际投资于2016年10月25日与苏州启迪金服投资有限公司（后变更为启迪金服投资有限公司）、苏州衍盈投资管理有限公司共同出资设立基金管理机构苏州中赢启迪创新投资管理有限公司（后更名为苏州中赢创新投资管理有限公司），注册资本人民币100万元。其中，中银国际投资出资人民币51万元，出资比例为51%。

(6) 根据中银国际证券股东决定[2017]237号，中银国际投资于2017年2月20日与北京荣誉资本管理有限公司、苏州创禾投资管理有限公司共同出资设立基金管理机构苏州中荣嘉茗创业投资有限公司，注册资本人民币200万元。其中，中银国际投资认缴出资人民币120万元，出资比例为60%。截至2021年12月31日，中银国际投资实缴出资人民币72万元，其他股东实缴出资人民币48万元。

(7) 根据公司第五届董事会第二十九次（临时）会议决议，本公司于2019年3月20日设立中银资本投控，注册资本3亿元，出资比例100%。于2021年9月15日，中银资本投控注册资本增加至17亿元。截至2021年12月31日，本公司实缴出资人民币2亿元。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本集团未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要为本集团管理的资产管理计划、资产证券化产品、公募证券投资基金及合伙企业，计入本集团的交易性金融资产。这些结构化主体根据合同约定投资于各类许可的金融产品。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团在上述结构化主体中的投资之账面价值约人民币 385,343,278.45 元。上述结构化投资的最大损失敞口与其账面价值相近（2020 年 12 月 31 日：人民币 185,061,123.27 元）。

2021 年度，本集团从由本集团发起设立但未纳入合并财务报表范围的、且资产负债表日在该结构化主体中没有权益的结构化主体中获取的管理费收入为人民币 604,345,205.19 元（2020 年度：人民币 635,209,725.45 元）。

除上述披露的本集团管理的未纳入合并范围的结构化主体中的权益之外，本集团还在其不作为投资管理人的未纳入合并范围的结构化主体中享有权益。与本集团在结构化产品有关的最大风险敞口接近于各自的账面价值。

**6、 其他**

适用 不适用

结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体：

对于本集团作为管理人或投资顾问的结构化主体，本集团在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对个别结构化主体拥有控制权，并将其纳入合并范围。

2021 年 12 月 31 日，本集团纳入合并报表范围的结构化主体，包括中银证券创业板交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金以及 32 个中银证券中国红-黄山 18 号系列集合资产管理计划。上述纳入合并范围的结构化主体的总资产和净资产的金额分别为人民币 1.30 亿元和 1.20 亿元。

2020 年 12 月 31 日，本集团纳入合并报表范围的结构化主体，包括中建安装 2018 年第一期应收账款资产支持计划、中银国际期货海河 7 号集合资产管理计划、以及 20 个中银证券中国红-黄山 18 号系列集合资产管理计划。上述纳入合并范围的结构化主体的总资产和净资产的金额分别为人民币 16.79 亿元和 3.61 亿元。

## 十一、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见本节“十七、风险管理”。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产	2,550,352,918.80	11,267,314,322.18	657,643,363.92	14,475,310,604.90
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,550,352,918.80	11,267,314,322.18	657,643,363.92	14,475,310,604.90
(1)债务工具投资	120,736,083.44	11,248,975,010.31	288,956,356.99	11,658,667,450.74
(2)权益工具投资	2,429,616,835.36	18,339,311.87	368,687,006.93	2,816,643,154.16
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1)债务工具投资	-	-	-	-
(2)权益工具投资	-	-	-	-
(二)衍生金融资产		981,370.39	-	981,370.39
(三)其他债权投资	-	1,525,157,853.03	-	1,525,157,853.03
(四)其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>2,550,352,918.80</b>	<b>12,793,453,545.60</b>	<b>702,643,363.92</b>	<b>16,046,449,828.32</b>
(五)交易性金融负债	-	2,902,166.86	-	2,902,166.86
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中:发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	2,902,166.86	-	2,902,166.86
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>-</b>	<b>2,902,166.86</b>	<b>-</b>	<b>2,902,166.86</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(一)持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
-----------------	---	---	---	---

单位：元 币种：人民币

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)交易性金融资产	3,539,625,057.32	5,216,798,519.74	443,943,026.45	9,200,366,603.51
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,539,625,057.32	5,216,798,519.74	443,943,026.45	9,200,366,603.51
(1)债务工具投资	1,449,399,178.47	5,128,469,857.96	206,715,750.00	6,784,584,786.43
(2)权益工具投资	2,090,225,878.85	88,328,661.78	237,227,276.45	2,415,781,817.08
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1)债务工具投资	-	-	-	-
(2)权益工具投资	-	-	-	-
(二)其他债权投资	811,434,735.95	1,047,451,967.97	-	1,858,886,703.92
(三)其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>4,351,059,793.27</b>	<b>6,264,250,487.71</b>	<b>488,943,026.45</b>	<b>11,104,253,307.43</b>
(四)交易性金融负债	-	5,088,872.32	6,687,096.60	11,775,968.92
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	5,088,872.32	6,687,096.60	11,775,968.92
(五)衍生金融负债	-	1,524,676.80	-	1,524,676.80
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>-</b>	<b>6,613,549.12</b>	<b>6,687,096.60</b>	<b>13,300,645.72</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(一)持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债和其他债权投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于交易性金融资产及负债和其他债权投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债和其他债权投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

2021 年度，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更(2020 年：同)。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

对于限售股票、新三板股票、非上市股权投资、债券投资及交易性金融负债，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如预期波动率、流动性折扣、折现率等。上述投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。2021 年度，本集团上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更(2020 年：同)。

第三层次公允价值计量使用的不可观察参数如下：

	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2021 年 12 月 31 日				
债券	288,956,356.99	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			折现率	折现率越大，公允价值越低
非上市股权	232,355,444.73	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
			预期波动率	预期波动率越大，公允价值越低
限售股票	98,212,879.98	市场法	预期波动率	预期波动率越大，公允价值越低
新三板股票	83,118,682.22	市场法/现金流折现法	流动性折扣	流动性折扣越大，公允价值越低
			预期波动率	预期波动率越大，公允价值越低
			未来现金流	未来现金流越大，公允价值越高
			折现率	折现率越大，公允价值越低
	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
2020 年 12 月 31 日				

新三板股票/非上市股权	254,692,423.87	市场法	流动性折扣	流动性折扣越大, 公允价值越低
债券	234,250,602.58	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大, 公允价值越高
			折现率	折现率越大, 公允价值越低
金融负债	(6,687,096.60)	现金流折现法	未来现金流	未来现金流越大, 公允价值越高
			折现率	折现率越大, 公允价值越低

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债	合计
2021 年度				
2021 年 1 月 1 日余额	443,943,026.45	45,000,000.00	(6,687,096.60)	482,255,929.85
转入第三层次	258,250,135.54	-	-	258,250,135.54
当年利得或损失总额	(20,716,045.34)	-	6,687,096.60	(14,028,948.74)
—计入损益	(20,716,045.34)	-	6,687,096.60	(14,028,948.74)
购买	213,884,873.31	-	-	213,884,873.31
出售结算	(228,184,730.15)	-	-	(228,184,730.15)
转出第三层次	(9,533,895.89)	-	-	(9,533,895.89)
2021 年 12 月 31 日余额	657,643,363.92	45,000,000.00	-	702,643,363.92

	交易性金融资产	其他权益工具投资	交易性金融负债	合计
2020 年度				
2020 年 1 月 1 日余额	325,164,821.54	45,000,000.00	(5,942,024.99)	364,222,796.55
转入第三层次	483,990.00	-	-	483,990.00
当年利得或损失总额	(79,459,982.85)	-	(745,071.61)	(80,205,054.46)
—计入损益	(79,459,982.85)	-	(745,071.61)	(80,205,054.46)
购买	299,114,603.12	-	-	299,114,603.12
出售结算	(101,187,571.31)	-	-	(101,187,571.31)
转出第三层次	(172,834.05)	-	-	(172,834.05)
2021 年 12 月 31 日余额	443,943,026.45	45,000,000.00	(6,687,096.60)	482,255,929.85

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

对于持续的以公允价值计量的资产和负债，本集团在每个报告年末通过重新评估分类（基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值），判断各层级之间是否存在转换。

于财务报告期间，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第一层次和第二层次之间无重大转换。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本集团管理层已经评估了货币资金、结算备付金、融出资金、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、应付短期融资券、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付货币保证金、应付质押保证金、应付款项、应付债券、租赁负债及其他负债（金融负债）等，公允价值与账面价值相若。

## 9、其他

适用 不适用

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况，详见本节“十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中银国际控股有限公司（“中银控股”）	持有本公司 5% 以上股份的法人
中国石油集团资本有限责任公司（“中油资本”）	持有本公司 5% 以上股份的法人
云南省投资控股集团有限公司（“云投集团”）	对本公司产生重大影响

中国银行股份有限公司(“中国银行”)	中银控股的控股股东
中银国际亚洲有限公司(“中银亚洲”)	中银控股的子公司
中银国际环球商品有限公司(“中银环球”)	中银控股的子公司
中银基金管理有限公司(“中银基金”)	中国银行的子公司
上海中银大厦有限公司(“上海中银大厦”)	中国银行的子公司
新中物业管理(中国)有限公司(“新中物业”)	中国银行的子公司
深圳前海博创股权投资基金合伙企业(有限合伙)(“前海博创”)	中银控股的子公司
中津创新(天津)投资有限公司(“中津创新”)	中国银行的子公司
中银保险有限公司(“中银保险”)	中国银行的子公司
中银金融资产投资有限公司(“中银金融”)	中国银行的子公司
中银三星人寿保险有限公司(“三星人寿”)	中国银行的子公司
中银理财有限责任公司(“中银理财”)	中国银行的子公司
苏州盛璟创新创业投资企业(有限合伙)(“苏州盛璟创新投资”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
昆山中启机器人智能制造产业投资中心(有限合伙)(“昆山机器人”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
苏州中誉赢嘉健康投资合伙企业(有限合伙)(“中誉赢嘉”)	本集团担任普通合伙人的有限合伙企业
云南省资产管理有限公司(“云南省资管”)	本公司董事担任该公司董事、高级管理人员
上海银行股份有限公司(“上海银行”)	本公司董事担任该公司董事、高级管理人员
中意人寿保险有限公司(“中意人寿”)	本公司董事担任该公司董事、高级管理人员

#### 其他说明:

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制，构成关联方。下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的子公司；
- (2) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (3) 本集团的合营企业及联营企业；
- (4) 本公司的关键管理人员以及与其关系密切的家庭成员；
- (5) 由本公司关联自然人担任董事、高级管理人员的除本公司及本公司控股子公司以外的法人或其他组织。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国银行	房屋租金收入	186,480.00	752,685.75

本公司作为承租方:

适用 不适用

(a)

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海中银大厦	房屋租赁费用	24,242,242.62	20,000,710.04
中国银行	房屋租赁费用	50,439,121.16	45,369,727.94

(b)

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联交易内容	期末余额	期初余额
上海中银大厦	使用权资产	52,703,235.20	不适用
中国银行	使用权资产	50,085,284.39	不适用
上海中银大厦	租赁负债	46,805,868.32	不适用
中国银行	租赁负债	49,918,804.57	不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	应付利息
拆入				
中国银行	400,000,000.00	2021-12-31	2022-01-04	107,111.11

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,066.85	1,948.86

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本集团与关联方交易按照市场价格进行，定价机制遵循公允、合理和市场化原则。

本集团与其他关联方发生的关联方交易

## (1) 本集团向关联方收取的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中银控股	代理买卖证券业务收入	260,821.45	159,597.90
中银金融	代理买卖证券业务收入	159,868.86	-
关联自然人	代理买卖证券业务收入	1,984.84	151.00
中银理财	代理买卖证券业务收入	43,750.33	-
中银环球	期货经纪业务收入	9,624.53	48,132.51
中银基金	交易单元席位租赁收入	1,843,954.82	1,094,018.96
中银基金	代销金融产品业务收入	32,389.85	134,593.00
云投集团	证券承销业务收入	-	2,544,823.59
中国银行	证券承销业务收入	18,385,282.65	14,905,970.54
中银金融	证券承销业务收入	-	2,279,245.28
三星人寿	证券承销业务收入	-	94,339.62
中国银行	财务顾问业务收入	5,408,169.81	3,707,547.17
云投集团	财务顾问业务收入	377,358.49	2,792,452.83
中银亚洲	财务顾问业务收入	-	843,320.22
中国银行	投资咨询业务收入	1,886.79	-

## (2) 关联方投资本集团管理的资产管理计划

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
苏州盛璟创新投资	资产管理业务手续费收入	618,704.60	1,845,493.32
昆山机器人	资产管理业务手续费收入	714,622.35	953,253.64
中誉赢嘉	资产管理业务手续费收入	1,909,438.56	1,930,152.02
中银保险	资产管理业务手续费收入	86,731.38	71,053.90

关联自然人	资产管理业务手续费收入	8,869.67	1,222.07
中银金融	资产管理业务手续费收入	2,586,343.71	-
三星人寿	资产管理业务手续费收入	134,113.86	179,387.57
中国银行	资产管理业务手续费收入	125,187,749.11	181,059,826.96
云投集团	资产管理业务手续费收入	-	143,572.07
中银理财	资产管理业务手续费收入	12,973,251.55	2,923,508.68
中意人寿	资产管理业务手续费收入	-	9,790.15

## (3) 本集团向关联方支付的手续费及佣金

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	银行手续费支出	20,716,165.69	26,665,652.22

## (4) 本集团向关联方收取的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	存放金融同业利息	213,192,341.47	208,369,577.59
上海银行	存放金融同业利息	-	368,492.42
中国银行	利率互换	524,099.85	350,797.12

## (5) 本集团向关联方支付的利息

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	卖出回购金融资产利息	2,423,982.98	3,637,898.05
中国银行	拆入资金利息	973,444.46	842,208.33
中国银行	债券利息	13,450,000.00	5,665,150.68

## (6) 本集团投资于关联方发行的债券或管理的结构化主体获取的投资收益

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
云投集团	债券收益	5,683,788.11	60,943.40
中国银行	债券收益	53,508.36	-
中国银行	理财产品收益	15,835,187.89	18,434,785.15
中银基金	基金收益	2,217,347.15	10,045,461.31

## (7) 本集团向关联方支付的业务及管理费

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
中国银行	咨询服务费用	7,991,097.90	8,347,539.98
中银亚洲	咨询服务费用	-10,542.08	6,478,544.61
新中物业	物业费用	10,835,977.39	9,318,238.36
中国银行	托管费用	-	217,026.03
中银保险	保险费用	2,424,104.79	2,503,497.69
中国银行	物业费用	155,798.94	-
中国银行	产品销售服务费	213,906,586.54	306,961,458.86

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
交易单元席位租赁	中银基金	302,801.53	753,133.97
代销金融产品	中银基金	92,957.10	15,370.34
基金管理业务	苏州盛璟创新投资	2,493,333.33	1,870,000.00
基金管理业务	昆山机器人	4,039,999.70	3,282,500.00
基金管理业务	中誉赢嘉	2,024,004.84	-
往来款项	中誉赢嘉	6,655.00	-
房租押金	上海中银大厦	7,330,459.11	6,115,221.42
预付租金	上海中银大厦	112,837.40	126,949.04
预付财产综合险及公共责任险	中银保险	48,394.88	-
预付押金及物业费	新中物业	375,406.76	-
房租押金	中国银行	111,075.58	110,288.08
证券承销业务收入	中国银行	21,033.60	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	中银亚洲	-	6,943,210.92
往来款项	中银控股	12,102.24	-
咨询服务费用	中国银行	945,000.00	1,800,000.00
第三方资金存管手续费	中国银行	20,000,000.00	7,000,000.00
承销往来款	中国银行	-	2,200,000.00
代收代付产品尾随佣金	中国银行	2,569,398.18	8,144,492.75
房租及物业费	中国银行	700,000.00	700,000.00
预收租金	中国银行	559,440.03	-
外派人员薪酬	中国银行	7,260.00	-
产品销售服务费	中国银行	38,998,048.68	83,935,434.95
保证金	上海中银大厦	506,461.17	-

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

(a) 本集团关联方往来余额

(1) 存放关联方银行存款余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	2021年12月31日	2020年12月31日
中国银行	5,864,557,315.59	4,270,251,646.90
上海银行	-	20,748,420.33

(2) 管理关联方为委托人的单一资产管理计划应收管理费余额

单位:元 币种:人民币

关联方名称	2021年12月31日	2020年12月31日
-------	-------------	-------------

中国银行	9,542,501.56	12,859,672.82
云投集团	-	345,196.17
中银理财	7,720,008.46	-
中银金融	2,741,524.30	-

(3) 持有关联方发行的债券或理财产品或管理的结构化主体的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
云投集团	债券	-	90,173,706.60
中国银行	理财产品	651,685,671.22	561,075,068.50
中银基金	公募基金	133,876,130.31	346,888,517.08

(4) 关联方持有本集团发行的债券的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
中国银行	650,000,000.00	305,232,000.00

(5) 关联方存放于本公司的代理买卖证券款的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
云投集团	5,808.86	8,762,985.34
前海博创	455.04	453.42
中津创新	2,214.63	0.14
中银控股	131,239,774.36	135,318,752.97
云南省资管	-	8,277.99
关联自然人	7,730.08	95,907.09

(6) 关联方存放于本集团的应付货币保证金的年末余额

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
中银环球	257,445.55	48,051,902.56

#### 十四、 股份支付

##### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

##### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

##### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

##### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

## 十五、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
已签约但未拨备		
投资承诺(1)(2)	30,594,200.00	393,844,200.00

(1) 根据中银国际证券股东决定[2017]237 号，中银国际投资于 2017 年 2 月 20 日出资设立中荣嘉茗，注册资本人民币 200 万元。其中，中银国际投资出资人民币 120 万元，出资比例为 60%。截至 2021 年 12 月 31 日，中银国际投资已实缴人民币 72 万元。

(2) 中银创富（上海）于 2015 年和 2016 年签订有限合伙协议，作为普通合伙人认缴出资并管理十一家有限合伙企业。2019 年度，其中两家有限合伙企业注销。截至 2021 年 12 月 31 日，中银创富（上海）对剩余九家有限合伙企业认缴出资合计 3,011.42 万元。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十六、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	100,008,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

于 2022 年 3 月 29 日，本公司召开第二届董事会第八次会议，审议并通过 2021 年度利润分配方案，在按照法定要求提取法定盈余公积，一般风险准备和交易风险准备后，本公司以总股本 27.78 亿股为基数，向股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），共计分配现金股利人民币 100,008,000.00 元。该利润分配方案尚待年度股东大会批准。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十七、 风险管理

### 1、 风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险（主要为利率风险、汇率风险和其他价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、融出资金、衍生金融资产、存出保证金、应收款项、买入返售金融资产、金融投资、应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、衍生金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付货币保证金、应付质押保证金、应付款项、应付债券、租赁负债和其他负债（金融负债）等。

本集团制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

#### (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

本集团风险管理的组织结构包括两个方面：法人治理结构、风险管理组织架构。

##### 法人治理结构

根据《公司法》、《证券法》、《证券公司治理准则》及《证券公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的规定，本集团建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的健全、完善的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的完整的议事、决策、授权、执行的公司治理体系。通过明确经营管理层的权力、责任、经营目标以及规范经营管理层的行为来控制风险。

##### 风险管理组织架构

本集团建立了“董事会及其风险控制委员会、管理层（执行委员会）及其风险管理委员会（含子委员会）、风险管理部门、各部门各分支机构各子公司履行风险合规管理职责的团队或岗位”的四个风险管理层级的矩阵式风险管理组织架构，实现风险管理全覆盖，其中风险管理部门包括风险管理部、内控与法律合规部、审计部等。

### 2、 信用风险

√适用 □不适用

信用风险是指金融工具的一方因无法履行义务而使另一方遭受财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、结算备付金、交易保证金、应收款项、买入返售金融资产、融出资金和金融投资等。

本集团的货币资金主要存放在国有商业银行或资本充足的商业银行，结算备付金存放在中国证券登记结算有限责任公司，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团其他金融资产的信用风险主要来自三个方面：一是经纪业务代理客户买卖证券及期货交易，若本集团没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本集团有责任代客户进行结算而造成信用损失；二是融资融券、约定购回式证券交易及股票质押式回购交易等担保品交易业务的信用风险，指由于

客户未能履行合同约定而带来损失的风险；三是信用类产品投资的违约风险，即所投资信用类产品之融资人或发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致资产损失和收益变化的风险。

为了控制经纪业务产生的信用风险，本集团代理客户进行的证券及期货交易均以全额保证金结算。本集团通过全额保证金结算的方式在很大程度上控制了与本集团交易业务量相关的结算风险。

对于融资业务（包括融资融券、约定购回式证券交易、股票质押式回购交易等）中的客户信用风险，本集团制定的开展方案中设计了缓释风险的措施，主要包括由客户提供合格的担保证券缓释客户信用风险等。在信用风险管理方面，本集团授权专人负责对客户在保证金额度以及股票质押贷款、融资融券业务的额度进行审批，并根据对客户偿还能力的定期评估对上述额度进行更新。风险管理部门会监控相关的保证金额度以及股票质押贷款额度的使用情况，在必要时要求客户追加保证金。若客户未按要求追加保证金，则通过处置抵押证券以控制相关的风险。

为了控制自营业务产生的交易对手信用风险，本集团在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性较小；在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制，选择信用等级良好的对手方和相对有利的交割方式以控制相应的信用风险。

同时，本集团建立了证券发行人信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

此外，对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

#### 预期信用损失评估

本集团对于按照简化计量方法计量的金融工具之外，初始按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

整个存续期内或未来 12 个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或金融工具组合进行计算。本集团对于金融工具整个存续期内的预期信用损失主要采用单项评估方法。

本集团已经制定了相应的预期信用损失政策，于资产负债表日，本集团通过考虑金融工具剩余期间内违约风险的变化，对金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估。基于以上程序，本集团将债务工具投资分为以下阶段：

第一阶段：当债务工具投资初始确认时，本集团确认未来 12 个月内的预期信用损失。第一阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的投资。

第二阶段：当债务工具投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的投资。

第三阶段：已经发生信用减值的债务工具投资。本集团确认整个存续期内的信用减值。

购买或源生的已发生信用减值：购买或源生的已发生信用减值系在初始确认时即确认信用减值的资产。购买或源生的已发生信用减值的资产在初始确认时以公允价值计量，在后续计量时应基于

经信用调整后的实际利率计算利息收入。预期信用损失仅随金融工具在后续期间预期信用风险变化而相应变化。

本集团合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的（部分）终止确认。

估计预期信用损失时，本集团会考虑不同的情景。每种情景与不同的违约概率关联。不同情景的评估考虑了违约债务的偿还方式，包括债务工具偿还的可能性、担保物的价值或者处置资产可能回收的金额。

#### *信用风险显著增加判断标准*

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、内外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

本集团评估金融工具的信用风险是否已发生显著增加时主要考虑的因素有：报告日剩余存续期违约概率较初始确认时显著上升。无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

对于融资类业务，当维持担保比率介于100%至130%时，或当融资主体出现以下情况时，则通常划分为“第二阶段”：

- 被动展期，未来偿付存在不确定性；
- 连续两次（含）延期，且有两次延期支付利息申请记录，或者有三次延期支付利息申请记录；
- 当融资主体发生对其偿债能力和增信措施的有效性产生重大负面影响的情形时。

#### *已发生信用减值资产的定义*

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。如果一项金融工具逾期超过（含）90日，则应当推定该金融工具已发生违约，除非有合理且有依据的信息，表明以更长的逾期时间作为违约标准更为恰当。

对融资类业务，当维持担保比率低于100%时，或当融资主体出现以下情况时，则划分为“第三阶段”：

- 融资方发生重大财务困难；
- 已经发生合同约定条款的违约行为；
- 融资方丧失清偿能力、被法院指定管理人或已开始相关的诉讼程序；
- 融资方很可能破产或进行其他债务重组。

#### *预期信用损失计量的参数*

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。

对于债券业务，预期信用损失计量的关键参数包括考虑了前瞻性影响的违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本

集团基于历史违约数据、内部及外部评级信息、前瞻性信息等因素估计违约概率；

- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率以违约发生时风险敞口损失的百分比表示；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

对于融资类业务，预期信用损失计量的关键参数包括考虑了前瞻性影响的损失率和违约风险敞口。损失率是指本集团对违约风险敞口发生损失金额作出的预期。本集团计算损失率考虑的主要因素包括融资类业务维持担保比例或履约保障比例、担保品或质押物状况和客户信用情况等。本集团融资业务不同阶段对应的损失率比率如下：

第 1 阶段：根据不同的维持担保比例对应不同损失率；

第 2 阶段：根据不同的维持担保比例对应不同损失率（融资融券业务）或逐项根据折现现金流量模型计算预期损失率（股票质押式回购业务）；

第 3 阶段：逐项根据折现现金流量模型计算预期损失率。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响，从而对融资类业务的预期损失进行前瞻性的调整。除提供基准经济情景外，本集团也结合市场预期提供了其他可能的两种情景及对应权重，并在每一个资产负债表日重新评估情景的数量及其特征，也同时考虑了各情景所代表的可能结果的范围。基准情景的权重高于其他情景权重之和。本集团以加权的 12 个月预期信用损失或加权的整个存续期预期信用损失计量相关的损失准备。上述加权的信用损失是由各情景下预期信用损失乘以相应情景的权重计算得出。

对于债券投资，本集团识别的与业务风险相关的经济指标为国内生产总值和 10 年期国债收益率；对于融资类业务，本集团识别的与业务风险相关的经济指标为上证指数。本集团通过构建经济指标与业务风险特征之间的关系，对融资类业务的预期损失进行前瞻性的调整。

#### 敏感性分析

预期信用损失计量模型会使用到模型参数、前瞻性预测的宏观经济变量、经济场景权重及运用专家判断时考虑的其他因素等，上述参数、假设和判断的变化将对信用风险显著增加以及预期信用损失计量产生影响。本集团每年定期对模型进行重检并根据具体情况对模型中使用的假设和参数进行适当的修正，对模型及参数的调整对预期信用损失结果的影响不重大。本集团对前瞻性计量所使用的经济指标也进行了敏感性分析，当乐观情景权重增加 10% 而基准情景权重减少 10% 时，或当悲观情景权重增加 10% 而基准情景权重减少 10% 时，对本集团已计提的预期信用损失的影响不重大。

#### 信用风险敞口

下表列示了本集团资产负债表项目的最大信用风险敞口。该最大敞口为考虑担保或其他信用增级方法影响前的金额。

单位：元 币种：人民币

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
货币资金	18,253,609,228.41	14,606,705,742.42
结算备付金	10,416,685,010.99	8,963,979,874.33
融出资金	11,898,471,299.37	11,678,827,178.59

买入返售金融资产	510,324,250.36	2,327,391,234.57
存出保证金	4,469,134,831.43	3,011,303,928.80
交易性金融资产	13,827,853,406.60	6,784,584,786.43
其他债权投资	1,525,157,853.03	1,858,886,703.92
应收款项	255,499,426.63	1,710,584,673.40
信用风险敞口合计	61,156,735,306.82	50,942,264,122.46

对以公允价值计量的金融工具而言，上述金额反映了其当前的风险敞口但并非其最大的风险敞口。其最大的风险敞口将随着其未来公允价值的变化而改变。

### 3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险是指本集团无法筹集足够资金或不能及时以合理的价格将资产变现以偿还到期债务的风险。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，应付可预见的融资承诺或资金被客户提取的需求。

下表按未折现的剩余合同义务列示了本集团金融负债的到期情况：

单位：元 币种：人民币

2021年12月31日	即期偿还	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无固定期限	合计
金融负债							
应付短期融资款	-	1,173,692,802.77	111,772,931.51	-	-	-	1,285,465,734.28
拆入资金	-	2,504,541,916.67	-	-	-	-	2,504,541,916.67
交易性金融负债	2,902,166.86	-	-	-	-	-	2,902,166.86
卖出回购金融资产款	-	4,596,701,560.90	304,346,036.37	-	-	-	4,901,047,597.27
代理买卖证券款	20,365,092,781.49	-	-	-	-	-	20,365,092,781.49
应付货币保证金	8,394,071,086.01	36,832,051.37	-	-	-	-	8,430,903,137.38
应付质押保证金	564,280,176.00	-	-	-	-	-	564,280,176.00
应付款项	163,101,955.35	2,241,073.38	60,913,467.34	-	-	36,835,128.64	263,091,624.71
应付债券	-	-	3,752,970,000.00	4,268,920,000.00	-	-	8,021,890,000.00
其他负债	-	1,334,064.34	-	-	-	-	1,334,064.34
租赁负债	-	29,561,310.24	72,008,958.34	87,430,506.32	1,502,864.73	-	190,503,639.63
金融负债总计	29,489,448,165.71	8,344,904,779.67	4,302,011,393.56	4,356,350,506.32	1,502,864.73	36,835,128.64	46,531,052,838.63

单位：元 币种：人民币

2020年12月31日	即期偿还	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无固定期限	合计
金融负债							
应付短期融资款	-	585,597,239.53	-	-	-	-	585,597,239.53
拆入资金	-	2,504,277,041.10	-	-	-	-	2,504,277,041.10
交易性金融负债	-	5,088,872.32	6,687,096.60	-	-	-	11,775,968.92
衍生金融负债	-	(5,224.93)	802,970.77	726,930.96	-	-	1,524,676.80
卖出回购金融资产款	-	1,349,466,081.91	-	-	-	-	1,349,466,081.91
代理买卖证券款	17,288,491,759.36	-	-	-	-	-	17,288,491,759.36
应付货币保证金	4,782,204,885.67	-	-	-	-	-	4,782,204,885.67
应付质押保证金	1,301,019,949.85	-	-	-	-	-	1,301,019,949.85
应付款项	54,449,279.96	80,230,043.69	218,927,277.11	-	-	-	353,606,600.76
应付债券	-	-	2,823,720,000.00	6,382,390,000.00	-	-	9,206,110,000.00
其他负债	-	14,929,087.69	1,311,352,875.00	-	-	-	1,326,281,962.69
金融负债总计	23,426,165,874.84	4,539,583,141.31	4,361,490,219.48	6,383,116,930.96	-	-	38,710,356,166.59

保持金融资产和金融负债到期日结构的匹配以及有效控制匹配差异对本集团的管理极为重要。由于业务具有不确定的期限和不同的类别，证券公司很少能保持金融资产和金融负债项目的完全匹配。未匹配的头寸可能会提高收益，但同时也增大了损失的风险。

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险是指因汇率（汇率风险）、市场利率（利率风险）和市场价格（价格风险）波动而引起的金融工具公允价值变动的风险，不论该价格变动是因个别工具或其发行人特有因素所致或因影响在市场上交易的所有工具的因素造成。

本集团主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因利率变动、汇率变动和证券市场价格变动而产生盈利或亏损。

本集团亦从事股票及债券承销业务，并需要对部分首次发行新股的申购及债券承销作出余额认购承诺。该等情况下，任何未完成承销的部分由于市场环境变化造成的市场价低于承销价所产生的价格变动风险将由本集团承担。

集团管理层制定了本集团所能承担的最大市场风险敞口。该风险敞口的衡量和监察是根据本金及止损额度而制定，并规定整体的市场风险均控制在管理层已制定的范围内。

##### 汇率风险

汇率风险是指因汇率变动产生损失的风险。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，此外有小部分港币和美元业务。

本集团持有的外币资产与相关外币负债相抵后的净额占整体的资产及负债比重很低，因此本集团面临的汇率风险较小。本集团财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

由于外币在本集团资产、负债及收入结构中占比较低，因此本集团面临的汇率风险不重大。

##### 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险是指本集团进行的权益类投资因资本价格波动而发生损失的风险。本集团主要投资于证券交易所上市的股票、权证、基金和股指期货等，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本集团建立了包含风险价值（VaR）、压力测试限额为核心，包括以及损益值、敏感度、集中度等指标在内的市场风险监控评估体系，通过每日持仓监控计算相关指标。当这些指标达到或超过本集团所授权的风险限额时，及时进行减仓等措施将风险控制在可承受范围之内。

上述金融工具因其市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对股票投资、基金投资、股指期货以及其他权益投资的公允价值的每 10% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于其他权益工具投资该影响被视为对其他权益工具投资公允价值变动的的影响。

单位：元 币种：人民币

2021 年 12 月 31 日			
	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
市价上升 10%	85,239,026.29	3,375,000.00	88,614,026.29
市价下降 10%	(85,239,026.29)	(3,375,000.00)	(88,614,026.29)
2020 年 12 月 31 日			
	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
市价上升 10%	181,183,636.28	3,375,000.00	184,558,636.28
市价下降 10%	(181,183,636.28)	(3,375,000.00)	(184,558,636.28)

### 利率风险

利率风险是指金融工具的价值/未来现金流量会因市场利率变动而出现波动的风险。由于市场利率的波动，本集团的利差可能增加，也可能减少，从而对利润总额和股东权益产生影响。本集团目前的生息资产主要为银行存款、结算备付金、融出资金、衍生金融资产、存出保证金、买入返售金融资产以及债务工具投资，付息负债主要为应付短期融资款、拆入资金、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款、应付货币保证金、应付债券和租赁负债等。

对于交易性金融资产及其他债权投资等债务工具投资，浮动利率的金融资产使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率投资的相对比例。

本集团财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会使本集团持有的债券投资公允价值降低，对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于资产负债表日，本集团持有的利率互换合约列示如下：

单位：元 币种：人民币

2021 年 12 月 31 日		
	名义本金	公允价值
以固定换浮动	740,000,000.00	7,000,691.89
以浮动换固定	(740,000,000.00)	(6,019,321.50)
净额	-	981,370.39
2020 年 12 月 31 日		
	名义本金	公允价值
以固定换浮动	1,200,000,000.00	12,453,569.52
以浮动换固定	(1,100,000,000.00)	(13,978,246.32)
净额	100,000,000.00	(1,524,676.80)

下表汇总了本集团于资产负债表日的利率风险。表内的生息资产和付息负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示。

2021 年 12 月 31 日	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	18,211,581,782.58	-	-	-	-	42,058,620.45	18,253,640,403.03
结算备付金	10,416,685,010.99	-	-	-	-	-	10,416,685,010.99
融出资金	650,723,230.72	3,518,335,800.14	7,598,947,991.32	-	-	130,464,277.19	11,898,471,299.37
衍生金融资产	981,370.39	-	-	-	-	-	981,370.39
买入返售金融资产	-	51,888,755.54	359,735,034.54	98,612,209.92	-	88,250.36	510,324,250.36
存出保证金	4,469,134,831.43	-	-	-	-	-	4,469,134,831.43
交易性金融资产	1,905,751,323.65	298,355,281.00	6,412,385,420.00	4,479,381,012.46	-	1,379,437,567.79	14,475,310,604.90
其他债权投资	-	-	213,749,090.00	1,193,756,433.64	91,646,400.00	26,005,929.39	1,525,157,853.03
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
应收款项	-	-	-	-	-	255,499,426.63	255,499,426.63
金融资产总计	35,654,857,549.76	3,868,579,836.68	14,584,817,535.86	5,771,749,656.02	91,646,400.00	1,878,554,071.81	61,850,205,050.13
金融负债							
应付短期融资款	530,350,000.00	636,190,000.00	110,000,000.00	-	-	4,025,312.72	1,280,565,312.72
拆入资金	2,500,000,000.00	-	-	-	-	3,618,840.34	2,503,618,840.34
交易性金融负债	-	-	-	-	-	2,902,166.86	2,902,166.86
卖出回购金融资产	4,593,699,000.00	1,291,000.00	302,251,000.00	-	-	2,062,207.22	4,899,303,207.22
代理买卖证券款	20,363,073,316.77	-	-	-	-	2,019,464.72	20,365,092,781.49
应付债券	-	-	3,500,000,000.00	4,100,000,000.00	-	141,295,667.53	7,741,295,667.53
应付货币保证金	8,394,071,086.01	-	-	-	-	36,832,051.37	8,430,903,137.38
应付质押保证金	-	-	-	-	-	564,280,176.00	564,280,176.00
租赁负债	-	870,143.35	48,679,210.98	126,210,696.73	7,245,462.22	-	183,005,513.28
其他负债	-	-	-	-	-	1,334,064.34	1,334,064.34
应付款项	-	-	-	-	-	278,397,108.21	278,397,108.21
金融负债总计	36,381,193,402.78	638,351,143.35	3,960,930,210.98	4,226,210,696.73	7,245,462.22	1,036,767,059.31	46,250,697,975.37
利率敏感度缺口总计	(726,335,853.02)	3,230,228,693.33	10,623,887,324.88	1,545,538,959.29	84,400,937.78	841,787,012.50	15,599,507,074.76

2020 年 12 月 31 日	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	14,587,564,669.88	-	-	-	-	19,205,243.82	14,606,769,913.70
结算备付金	8,963,979,874.33	-	-	-	-	-	8,963,979,874.33
融出资金	709,050,446.20	3,462,401,491.07	7,369,726,045.41	-	-	137,649,195.91	11,678,827,178.59
买入返售金融资产	774,324,350.59	689,587,783.66	863,291,850.00	-	-	187,250.32	2,327,391,234.57
存出保证金	3,011,303,928.80	-	-	-	-	-	3,011,303,928.80
交易性金融资产	946,947,888.33	242,326,917.60	1,459,200,340.00	3,950,486,724.38	97,753,124.21	2,503,651,608.99	9,200,366,603.51
其他债权投资	-	-	475,581,250.00	1,264,063,853.32	88,949,600.00	30,292,000.60	1,858,886,703.92
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	45,000,000.00	45,000,000.00
应收款项	15,333,529.31	-	1,384,924,621.60	-	-	310,326,522.49	1,710,584,673.40
金融资产总计	29,008,504,687.44	4,394,316,192.33	11,552,724,107.01	5,214,550,577.70	186,702,724.21	3,046,311,822.13	53,403,110,110.82
金融负债							
应付短期融资款	245,330,000.00	336,700,000.00	-	-	-	1,086,699.38	583,116,699.38
拆入资金	2,500,000,000.00	-	-	-	-	3,818,597.23	2,503,818,597.23
交易性金融负债	-	5,088,872.32	6,687,096.60	-	-	-	11,775,968.92
衍生金融负债	1,524,676.80	-	-	-	-	-	1,524,676.80
卖出回购金融资产	1,348,398,000.00	2,000.00	-	-	-	856,662.94	1,349,256,662.94
代理买卖证券款	17,286,268,804.32	-	-	-	-	2,222,955.04	17,288,491,759.36
应付债券	-	-	2,500,000,000.00	6,100,000,000.00	-	152,775,804.51	8,752,775,804.51
应付货币保证金	4,764,186,219.96	-	-	-	-	18,018,665.71	4,782,204,885.67
应付质押保证金	-	-	-	-	-	1,301,019,949.85	1,301,019,949.85
其他负债	-	-	1,301,000,000.00	-	-	4,214,920.69	1,305,214,920.69
金融负债总计	26,145,707,701.08	341,790,872.32	3,807,687,096.60	6,100,000,000.00	-	1,484,014,255.35	37,879,199,925.35
利率敏感度缺口总计	2,862,796,986.36	4,052,525,320.01	7,745,037,010.41	(885,449,422.30)	186,702,724.21	1,562,297,566.78	15,523,910,185.47

市场利率的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设各货币收益率曲线平行移动 100 个基点，而其他因素保持不变，对本集团各资产负债表日的净利润和净资产的潜在影响分析如下：

	2021 年 12 月 31 日		
	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
收益率曲线向上平移 100 个基点	(56,199,854.06)	(26,991,557.78)	(83,191,411.84)
收益率曲线向下平移 100 个基点	57,952,774.08	28,268,886.13	86,221,660.21

	2020 年 12 月 31 日		
	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后 净额增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
收益率曲线向上平移 100 个基点	(91,723,466.22)	(47,900,342.07)	(139,623,808.29)
收益率曲线向下平移 100 个基点	91,723,466.22	47,900,342.07	139,623,808.29

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

出于管理目的，本集团根据业务类型划分成业务单元，本集团主要包括如下报告分部：(1)投资银行业务，(2)证券经纪业务，(3)资产管理业务，(4)证券自营业务，(5)代理期货交易业务，(6)私募股权投资业务，(7)其他业务。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以营业利润为基础进行评价。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2021 年	投资银行业务	证券经纪业务	资产管理业务	证券自营业务	期货业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
营业收入	246,728,347.65	1,960,911,440.57	532,613,540.50	54,781,644.15	198,588,039.95	142,020,319.19	197,875,417.20	3,333,518,749.21
对外交易净收入	247,399,381.36	1,083,829,660.97	524,274,747.16	172,040,266.64	106,205,968.72	141,126,645.71	167,728,485.69	2,442,605,156.25
利息收入	34.99	1,231,912,201.54	121,014,270.94	74,320,477.24	147,445,102.18	969,600.53	30,146,931.51	1,605,808,618.93
利息费用	(671,068.70)	(354,830,421.94)	(112,675,477.60)	(191,579,099.73)	(55,063,030.95)	(75,927.05)	-	(714,895,025.97)
营业支出	(206,068,683.85)	(896,398,800.51)	(348,829,639.91)	(25,093,301.75)	(120,993,201.03)	(13,051,095.32)	(543,301,490.26)	(2,153,736,212.63)
营业利润	40,659,663.80	1,064,512,640.06	183,783,900.59	29,688,342.40	77,594,838.92	128,969,223.87	(345,426,073.06)	1,179,782,536.58
利润/(亏损)总额	40,663,663.80	1,064,475,962.28	183,783,900.59	29,688,342.40	77,383,724.19	128,969,223.87	(346,312,196.51)	1,178,652,620.62
所得税费用								215,518,099.82
净利润								963,134,520.80
资产总额	74,966,150.69	33,632,071,195.29	468,201,731.28	17,425,102,870.80	9,719,130,897.89	1,142,842,117.37	209,972,105.77	62,672,287,069.09
递延所得税资产								331,324,034.47
负债总额	33,613,838.67	28,078,367,854.40	107,310,021.13	8,952,014,577.40	9,057,619,374.32	24,732,597.67	709,638,742.38	46,963,297,005.97
递延所得税负债								21,229,575.86
折旧和摊销费用	19,840,153.44	79,382,580.99	17,114,268.41	2,217,780.00	10,395,816.82	1,027,341.14	38,876,271.68	168,854,212.48
资本性支出	13,999,358.62	86,961,936.34	18,607,024.64	1,863,568.00	5,043,279.90	3,699,137.34	54,836,920.09	185,011,224.93
信用减值损失	-	(7,443,477.47)	1,959,291.46	(159,052.94)	-	-	2,054,283.52	(3,588,955.43)

单位：元 币种：人民币

2020 年	投资银行业务	证券经纪业务	资产管理业务	证券自营业务	期货业务	私募股权投资业务	其他业务	合计
营业收入	311,390,933.60	1,847,572,375.91	594,750,661.07	125,566,260.25	131,055,229.59	61,232,425.57	172,604,390.96	3,244,172,276.95
对外交易净收入	311,401,621.28	933,379,087.63	597,677,071.29	232,426,024.82	68,332,848.26	60,859,915.97	141,423,933.86	2,345,500,503.11
利息收入	608,400.00	1,268,563,818.13	104,418,328.14	51,433,191.62	138,171,431.29	372,509.60	31,180,457.10	1,594,748,135.88
利息费用	(619,087.68)	(354,370,529.85)	(107,344,738.36)	(158,292,956.19)	(75,449,049.96)	-	-	(696,076,362.04)
营业支出	(189,434,306.71)	(1,023,463,800.17)	(351,275,228.35)	(21,896,953.90)	(87,286,151.94)	(7,997,023.03)	(439,553,160.39)	(2,120,906,624.49)
营业利润	121,956,626.89	824,108,575.74	243,475,432.72	103,669,306.35	43,769,077.65	53,235,402.54	(266,948,769.43)	1,123,265,652.46
利润/(亏损)总额	121,956,626.89	825,158,123.15	243,467,971.14	103,669,306.35	42,731,552.15	53,235,402.54	(273,060,746.40)	1,117,158,235.82
所得税费用								232,239,545.37
净利润								884,918,690.45
资产总额	14,290,570.60	33,578,052,848.33	1,880,653,699.85	10,178,518,945.37	6,745,194,242.10	796,680,367.15	766,370,855.79	53,959,761,529.19
递延所得税资产								282,169,323.68
负债总额	33,874,966.65	28,353,233,894.52	1,463,136,528.80	2,343,248,744.99	6,149,123,847.58	1,055,786.04	609,758,824.62	38,953,432,593.20
折旧和摊销费用	949,252.33	33,385,518.26	4,961,763.50	1,183,446.50	3,524,698.32	15,908.26	17,709,771.93	61,730,359.10
资本性支出	912,007.86	34,358,812.24	3,850,959.93	561,712.59	2,282,253.54	4,911.51	32,015,827.85	73,986,485.52
信用减值损失	-	224,500,577.84	(11,309,819.08)	189,403.95	-	-	-	213,380,162.71

2021 年度及 2020 年度，本集团的对外交易收入均来自于中国大陆地区。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

## 8、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

□适用 √不适用

## 9、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	9,200,366,603.51	(116,395,961.71)	-	-	14,475,310,604.90
2、衍生金融资产	(1,524,676.80)	2,527,614.69	-	-	981,370.39
3、其他债权投资	1,858,886,703.92	-	7,607,411.91	(119,289.71)	1,525,157,853.03
4、其他权益工具投资	45,000,000.00	-	-	-	45,000,000.00
金融资产小计	11,102,728,630.63	(113,868,347.02)	7,607,411.91	(119,289.71)	16,046,449,828.32
上述合计	11,102,728,630.63	(113,868,347.02)	7,607,411.91	(119,289.71)	16,046,449,828.32
金融负债	11,775,968.92	7,972,304.87	-	-	2,902,166.86

## 10、金融工具项目计量基础分类表

## (1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

		期末账面价值			
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益
					按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

					期损益的金融资产	益的金融资产
货币资金	18,253,640,403.03	-	-	-	-	-
结算备付金	10,416,685,010.99	-	-	-	-	-
融出资金	11,898,471,299.37	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	510,324,250.36	-	-	-	-	-
应收款项	255,499,426.63	-	-	-	-	-
存出保证金	4,469,134,831.43	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	981,370.39	-	-
交易性金融资产	-	-	-	14,475,310,604.90	-	-
其他债权投资	-	1,525,157,853.03	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	-	-	-
合计	45,803,755,221.81	1,525,157,853.03	45,000,000.00	14,476,291,975.29	-	-
期初账面价值						
金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	14,606,769,913.70	-	-	-	-	-
结算备付金	8,963,979,874.33	-	-	-	-	-
融出资金	11,678,827,178.59	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	2,327,391,234.57	-	-	-	-	-
应收款项	1,710,584,673.40	-	-	-	-	-
存出保证金	3,011,303,928.80	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	9,200,366,603.51	-	-
其他债权投资	-	1,858,886,703.92	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	45,000,000.00	-	-	-
合计	42,298,856,803.39	1,858,886,703.92	45,000,000.00	9,200,366,603.51	-	-

## (2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	1,280,565,312.72	-	-	-
拆入资金	2,503,618,840.34	-	-	-
交易性金融负债	-	-	2,902,166.86	-
衍生金融负债	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	4,899,303,207.22	-	-	-
代理买卖证券款	20,365,092,781.49	-	-	-
应付货币保证金	8,430,903,137.38	-	-	-
应付质押保证金	564,280,176.00	-	-	-
应付款项	278,397,108.21	-	-	-
应付债券	7,741,295,667.53	-	-	-
租赁负债	183,005,513.28	-	-	-
其他负债	1,334,064.34	-	-	-
合计	46,247,795,808.51	-	2,902,166.86	-
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
应付短期融资款	583,116,699.38	-	-	-
拆入资金	2,503,818,597.23	-	-	-

交易性金融负债	-	-	11,775,968.92	-
衍生金融负债	-	1,524,676.80	-	-
卖出回购金融资产款	1,349,256,662.94	-	-	-
代理买卖证券款	17,288,491,759.36	-	-	-
应付货币保证金	4,782,204,885.67	-	-	-
应付质押保证金	1,301,019,949.85	-	-	-
应付款项	353,606,600.76	-	-	-
应付债券	8,752,775,804.51	-	-	-
其他负债	1,305,214,920.69	-	-	-
合计	38,219,505,880.39	1,524,676.80	11,775,968.92	-

**11、外币金融资产和金融负债**

□适用 √不适用

**12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**13、其他**

√适用 □不适用

**资本管理**

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持充足的净资本，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2021 年，本集团的资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用净资本来管理资本，净资本是指根据证券公司的业务范围和公司资产负债的流动性特点，在净资产的基础上对资产负债等项目和有关业务进行风险调整后得出的综合性风险控制指标。于 2016 年 6 月 16 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标管理办法》（2016 年修订版）。于 2020 年 1 月 23 日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标计算标准规定》（证监会公告[2020]10 号），对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，并要求于 2020 年 6 月 1 日起施行，本公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

- (1) 净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于 100%（比率 1）
- (2) 净资本与净资产的比率不得低于 20%（比率 2）
- (3) 净资本与负债的比率不得低于 8%（比率 3）
- (4) 净资产与负债的比率不得低于 10%（比率 4）
- (5) 自营权益类证券及证券衍生品与净资本的比率不得超过 100%（比率 5）
- (6) 自营固定收益类证券与净资本的比率不得超过 500%（比率 6）
- (7) 核心净资本与表内外资产总额的比率不得低于 8%（比率 7）
- (8) 优质流动性资产与未来 30 天现金净流出的比率不得低于 100%（比率 8）
- (9) 可用稳定资金与所需稳定资金的比率不得低于 100%（比率 9）
- (10) 融资（含融券）的金额与净资本的比率不得超过 400%（比率 10）

净资本是指净资产减由管理办法规定的某些资产的风险调节项。

于 2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日，本公司的上述比例如下：

单位：元 币种：人民币

	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
净资本	13,365,822,772.55	13,128,974,126.16
比率 1	295.92%	302.24%
比率 2	88.10%	89.79%
比率 3	76.23%	92.35%
比率 4	86.54%	102.85%
比率 5	4.30%	4.49%
比率 6	109.08%	75.50%
比率 7	38.00%	43.02%

比率 8	321.50%	305.08%
比率 9	288.48%	285.00%
比率 10	92.87%	105.62%

### 金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

#### (1) 卖出回购协议

本集团通过转让交易性金融资产、其他债权投资等予交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。

本集团通过转让融出资金债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本集团在融资融券合同项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表日终止确认上述金融资产。

#### (2) 融出证券

本集团与客户订立协议，融出股票及基金予客户，以客户的证券或押金为抵押，由于本集团仍保留有关证券的全部风险，因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于 2021 年 12 月 31 日，上述转让资产的账面价值为人民币 3,639,470.00 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 45,148,146.00 元）。

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例及表决权比例(%)
中银期货	成本法	376,000,000.00	376,000,000.00	-	376,000,000.00	100%
中银国际投资	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00	-	600,000,000.00	100%
中银资本控股	成本法	200,000,000.00	-	200,000,000.00	200,000,000.00	100%
合计	/	1,176,000,000.00	976,000,000.00	200,000,000.00	1,176,000,000.00	

其他说明：

本公司长期股权投资于资产负债表日未发生减值。2021 年度，本公司所投资的上述子公司未分配现金股利（2020 年度：200,000,000.00 元）。

**2、 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

□适用 √不适用

**(2). 短期薪酬列示**

□适用 √不适用

**(3). 设定提存计划列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 利息净收入**

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,336,473,066.68	1,351,916,807.51
其中：货币资金及结算备付金利息收入	425,908,842.13	384,546,917.15
融资融券业务利息收入	763,913,888.19	667,947,444.44
买入返售金融资产利息收入	70,298,896.42	251,657,635.13
其中：约定购回利息收入	-	-
股权质押回购利息收入	67,152,812.48	244,235,544.58
其他债权投资利息收入	76,327,617.84	47,764,810.79
其他	23,822.10	-
利息支出	561,610,898.97	521,016,547.08
其中：短期借款利息支出	-	-
应付短期融资款利息支出	28,337,993.23	19,532,294.54
拆入资金利息支出	50,965,555.43	23,632,184.22
其中：转融通利息支出	32,707,426.86	15,292,258.38
卖出回购金融资产利息支出	79,053,766.03	57,894,388.86
其中：报价回购利息支出	387,756.69	323,084.46
应付债券利息支出	312,239,863.02	348,196,876.73
其中：次级债券利息支出	93,157,534.23	117,571,232.88
客户保证金利息支出	84,949,002.12	71,760,802.73
其他	6,064,719.14	-
利息净收入	774,862,167.71	830,900,260.43

**4、 手续费及佣金净收入****(1). 手续费及佣金净收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	1,062,603,726.28	908,393,484.98
证券经纪业务收入	1,430,650,450.69	1,231,340,613.55
其中：代理买卖证券业务	1,129,258,553.19	1,030,951,316.06
交易单元席位租赁	161,080,878.90	112,620,936.17

代销金融产品业务	140,311,018.60	87,768,361.32
证券经纪业务支出	368,046,724.41	322,947,128.57
其中：代理买卖证券业务	368,046,724.41	322,947,128.57
2. 期货经纪业务净收入	2,200,750.20	1,100,942.17
期货经纪业务收入	2,200,750.20	1,100,942.17
期货经纪业务支出	-	-
3. 投资银行业务净收入	247,216,450.57	305,169,570.64
投资银行业务收入	248,566,472.74	311,132,758.90
其中：证券承销业务	202,562,753.49	248,576,260.46
证券保荐业务	8,207,547.16	10,202,611.60
财务顾问业务	37,796,172.09	52,353,886.84
投资银行业务支出	1,350,022.17	5,963,188.26
其中：证券承销业务	1,350,022.17	5,963,188.26
4. 资产管理业务净收入	398,754,619.38	496,738,928.02
资产管理业务收入	398,900,811.92	496,808,175.25
资产管理业务支出	146,192.54	69,247.23
5. 基金管理业务净收入	371,168,088.05	312,317,555.51
基金管理业务收入	371,302,384.33	313,671,815.22
基金管理业务支出	134,296.28	1,354,259.71
6. 投资咨询业务净收入	14,593,094.98	7,987,875.87
投资咨询业务收入	14,593,094.98	7,987,875.87
投资咨询业务支出	-	-
合计	2,096,536,729.46	2,031,708,357.19
其中：手续费及佣金收入	2,466,213,964.86	2,362,042,180.96
手续费及佣金支出	369,677,235.40	330,333,823.77

## (2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入—境内上市公司	5,188,679.25	5,767,547.16
其他财务顾问业务净收入	32,607,492.84	46,586,339.68

## (3). 代理销售金融产品业务

□适用 √不适用

## (4). 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

## 5、投资收益

## (1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	200,000,000.00

金融工具投资收益	236,635,295.76	218,612,422.97
其中：持有期间取得的收益	284,678,788.04	163,894,596.62
— 交易性金融工具	286,076,784.71	165,869,588.96
— 衍生金融工具	(1,397,996.67)	(1,974,992.34)
处置金融工具取得的收益	(48,043,492.28)	54,717,826.35
— 交易性金融工具	(32,643,711.43)	63,465,888.55
— 其他债权投资	(9,750,412.70)	442,207.55
— 衍生金融工具	(5,649,368.15)	(9,190,269.75)
合计	236,635,295.76	418,612,422.97

## (2). 交易性金融工具投资收益明细表

□适用 √不适用

## 6、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 7、业务及管理费

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

(1). 按应收款项性质分类列示

单位：元 币种：人民币

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应收款项原值：				
应收资产管理计划管理费收入	97,631,635.80	25.51%	76,408,923.56	21.25%
应收股票质押式回购款项	77,292,547.95	20.19%	147,748,986.31	41.08%
应收交易清算及结算款项	62,238,542.67	16.26%	1,489,157.76	0.41%
应收席位租赁费收入	41,332,285.77	10.80%	82,059,630.88	22.82%
应收基金管理费收入	35,132,022.17	9.18%	-	-
垫付投资透支额	25,793,800.75	6.74%	25,793,800.75	7.17%
应收投资银行业务收入	13,319,226.79	3.48%	6,492,471.95	1.81%
其他	30,018,546.38	7.84%	19,641,293.46	5.46%
合计	382,758,608.28	100.00%	359,634,264.67	100.00%
减：坏账准备	144,106,907.51		126,824,044.38	
应收款项账面价值	238,651,700.77		232,810,220.29	

(2). 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	214,369,433.98	56.01%	140,252,665.95	39.00
1至2年	21,972,885.05	5.74%	19,641,961.36	5.46
2至3年	9,286,853.64	2.43%	152,681,089.33	42.45
3年以上	137,129,435.61	35.82%	47,058,548.03	13.09
合计	382,758,608.28	100.00%	359,634,264.67	100.00

## (3). 按评估方式列示

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合计提减值准备	41,332,285.77	10.80%	22,888,604.33	15.88%
单项计提减值准备	341,426,322.51	89.20%	121,218,303.18	84.12%

项目	2020 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合计提减值准备	104,031,846.73	28.93%	-	-
单项计提减值准备	255,602,417.94	71.07%	126,824,044.38	100.00%

## 9、现金流量表附注

## (1). 将净利润调节为经营活动现金流量

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
净利润	809,415,795.07	1,008,297,636.13
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	5,845,225.54	224,689,981.79
固定资产折旧	30,133,248.70	26,748,029.22
使用权资产折旧	93,309,103.83	不适用
无形资产摊销	29,763,973.81	25,533,250.95
长期待摊费用摊销	4,224,728.18	5,908,472.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	227,813.29	196,370.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	237,052,631.64	70,856,107.28
财务费用(收益以“-”号填列)	270,273,826.25	367,729,171.27
投资损失(收益以“-”号填列)	9,750,412.70	(181,339,818.39)
递延所得税资产增加(增加以“-”号填列)	(55,525,855.28)	(76,818,896.29)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-	-
汇兑损益	1,496,405.97	4,471,494.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(3,599,266,273.41)	(1,432,985,656.38)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,521,469,118.76	3,834,849,045.64
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,358,170,155.05	3,878,135,188.70

## (2). 现金及现金等价物净变动情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物的年末余额	23,292,672,026.67	19,829,187,641.84
减：现金及现金等价物的年初余额	19,829,187,641.84	15,679,436,856.21
现金及现金等价物净增加额	3,463,484,384.83	4,149,750,785.63

## (3). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
一、现金	12,878,024,255.83	10,869,810,315.28
其中：库存现金	31,174.62	64,171.28
可随时用于支付的银行存款	12,835,686,328.48	10,811,863,281.84
可随时用于支付的其他货币资金	42,306,752.73	57,882,862.16
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	10,414,647,770.84	8,959,377,326.56
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
结算备付金	10,414,647,770.84	8,959,377,326.56
三、期末现金及现金等价物余额	23,292,672,026.67	19,829,187,641.84

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-227,813.29	主要为公司固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	134,449,069.87	主要为公司收到的与正常经营业务密切相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,916,435.18	
减：所得税影响额	34,034,422.94	
少数股东权益影响额(税后)	900.00	
合计	102,102,368.82	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.26	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.31	0.31

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

董事长：林景臻

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用

## 第十一节 证券公司信息披露

### 一、 公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

序号	发文日期	发文单位	文件名称	文号
1	2021 年 5 月 18 日	国家外汇管理局	国家外汇管理局关于中银国际证券股份有限公司境外证券投资额度的批复	汇复[2021]41 号
2	2021 年 6 月 2 日	中国证监会证券基金机构监管部	关于中银国际证券股份有限公司试点开展基金投资顾问业务有关事项的复函	机构部函[2021]1679 号
3	2021 年 8 月 9 日	中国证监会	关于同意中银国际证券股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复	证监许可[2021]2631 号

### 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

年度	行业分类评级结果
2018 年	A 类 A 级
2019 年	A 类 A 级
2020 年	A 类 A 级